

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichtes 2023

Stadt Gescher

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag	1
II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch die Bürgermeisterin und den Kämmerer	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	6
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	6
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	6
1.1.1. Rechnungswesen	6
1.1.2. Haushaltsplan	7
1.2. Jahresabschluss	8
1.3. Lagebericht	8
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3.1. Vermögens- und Schuldenlage	9
3.2. Ertragslage	12
V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	14
VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	18

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 einschließlich Lagebericht 2023	I
Bestätigungsvermerk	II
Allgemeine Auftragsbedingungen	III

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
AfA	Absetzung für Abnutzung
AktG	Aktiengesetz
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
BauGB	Baugesetzbuch
BgA	Betrieb gewerblicher Art
bzw.	beziehungsweise
e.V.	eingetragener Verein
eG	eingetragene Genossenschaft
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
i.d.R.	in der Regel
i.H.v.	in Höhe von
i.V.	im Vorjahr
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
KAG	Kommunalabgabengesetz
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
kvw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kWh	Kilowattstunde
n.F.	neue Fassung
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
OP-Liste	Liste der offenen Posten
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PS	Prüfungsstandard des IDW
SGB II	Zweites Buch Sozialgesetzbuch
wvk	Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände, Münster
*	+ = Ergebnisverbesserung, - = Ergebnisrückgang

I. Prüfungsauftrag

Die Bürgermeisterin der

Stadt Gescher

– nachfolgend auch „Stadt“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2023 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichtserstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

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

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht ist der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 einschließlich Lagebericht 2023 als Anlage I beigelegt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Stadt durch die Bürgermeisterin und den Kämmerer (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis V.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage III beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017.

II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch die Bürgermeisterin und den Kämmerer

Zur Beurteilung der Lage der Stadt durch die gesetzlichen Vertreter nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur Lage der Stadt Gescher:

Die Stadt Gescher erwirtschaftete im Haushaltsjahr 2023 einen Jahresüberschuss von 3.996 T€, der gegenüber dem im fortgeführten Planansatz vorgesehenen Fehlbetrag von 2.532 T€ um 6.528 T€ erheblich positiver gestaltet werden konnte.

Wesentlich für die Ergebnisverbesserung waren vor allem deutlich über dem Planansatz liegende Steuererträge. Hierbei lag insbesondere das Gewerbesteueraufkommen mit 18,2 Mio. € um 4,2 Mio. € über dem geplanten Wert.

Die Bilanzsumme nahm um 6.489 T€ (rd. 5 %) auf 146.667 T€ zu.

Die Eigenkapitalquote I verbesserte sich auf 35 % (i.V. 33 %).

Die positive Entwicklung in der Ergebnisrechnung ist auf die Finanzrechnung übertragbar. Des Weiteren lagen die Auszahlungen für Investitionen erheblich unter dem Planansatz, sodass die Stichtagsliquidität weiter erhöht wurde und im Berichtsjahr keine Investitionskredite aufgenommen werden mussten. Die flüssigen Mittel nahmen stichtagsbezogen von 12.693 T€ auf 19.683 T€ zu.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Auffassung folgende Kernaussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Im Hinblick auf bevorstehende Investitionen weist der Haushaltsplan 2024 im mittelfristigen Investitionsplan die Aufnahme neuer Investitionskredite in Höhe von 16,7 Mio. € bis zum Jahr 2027 aus. Als wesentliche Vorhaben werden der Ausbau der Infrastruktur (u.a. K44n), Schulen, Wirtschaftswege, Sporthallen, Flüchtlingsunterkünfte sowie die Feuer- und Rettungswache genannt.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2024 sah einen Jahresfehlbetrag von 3.362 T€ vor. Für die Folgejahre wird mit weiteren deutlichen Fehlbeträgen gerechnet.

Die Auswirkungen des anhaltenden Krieges in der Ukraine führen nach wie vor zu vielfältigen Kostensteigerungen. Neben den Kosten für die Unterbringung von Geflüchteten sind insbesondere die höheren Energiekosten sowie Baupreissteigerungen zu nennen.

Als wesentliches Risiko werden die aufgrund der hohen Inflation und den damit verbundenen höheren Tarifabschlüssen weiter steigende Personalkosten beschrieben. Auch der Anstieg des Zinsniveaus wird als Risiko identifiziert.

Darüber hinaus sind insbesondere in den Bereichen Klimaschutz, Mobilitätswende sowie Digitalisierung im Rahmen notwendiger Transformationsaufgaben steigende Investitionen und Aufwendungen in den nächsten Jahren zu erwarten.

Die Beurteilung der Lage der Stadt ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Planungsrechnungen – plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Landesrechtes für Nordrhein-Westfalen aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei den gesetzlichen Vertretern der Stadt. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten bilden keinen Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die vom IDW festgelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkannt werden können.

Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Stadt sowie über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt, der Erwartungen über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich waren.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens
- Entwicklung der Ertragslage

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde am 21. Juni 2023 vom Rat der Stadt Gescher festgestellt.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir insbesondere bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

Die Prüfung wurde von uns im Mai 2024 in unseren Büroräumen durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von den gesetzlichen Vertretern der Stadt und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Die gesetzlichen Vertreter der Stadt haben uns eine Vollständigkeitserklärung übergeben, nach der die uns erteilten Auskünfte vollständig und alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Verpflichtungen und Wagnisse im Jahresabschluss und im Lagebericht berücksichtigt sind.

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen ist der Buchungssstoff vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.1.2. Haushaltsplan

Die nachfolgende Darstellung stellt die fortgeführten Planansätze den Ist-Werten aus der Ergebnisrechnung gegenüber:

	fortgeführter Planansatz 2 0 2 3	Ergebnis 2 0 2 3	Plan- abweichung*
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Steuern und Abgaben	29.202	33.038	+ 3.836
Zuwendungen und Umlagen	5.465	6.131	+ 665
Leistungsentgelte	3.044	3.254	+ 210
sonstige Erträge	1.156	1.832	+ 677
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>38.867</u>	<u>44.255</u>	<u>+ 5.387</u>
Personalaufwendungen	8.840	8.381	+ 459
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.078	6.097	+ 981
Abschreibungen	3.504	4.305	- 801
Transferaufwendungen	19.926	19.828	+ 98
sonstige Aufwendungen	3.551	3.007	+ 544
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>42.900</u>	<u>41.619</u>	<u>+ 1.281</u>
ordentliches Ergebnis	- 4.032	+ 2.636	+ 6.668
Finanzergebnis	+ 314	+ 1.360	+ 1.046
außerordentliches Ergebnis	+ 1.186	-	- 1.186
<u>Jahresergebnis</u>	<u>- 2.532</u>	<u>+ 3.996</u>	<u>+ 6.528</u>

Mit einem Jahresüberschuss von 3.996 T€ konnte das Jahresergebnis gegenüber dem fortgeführten Planansatz, der einen Verlust von 2.532 T€ vorsah, um 6.528 T€ erheblich positiver gestaltet werden.

Zur weiteren Analyse der Planabweichungen verweisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht.

1.2. Jahresabschluss

Der nach den Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben sind im Anhang vollständig gemacht.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht der gesetzlichen Vertreter der Stadt enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Anhang zutreffend dargestellt sind, betreffen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>		<u>Ver- änderung</u>	
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	
<u>V e r m ö g e n</u>						
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	102.569	70	101.185	72	+	1.384
Finanzanlagen	15.862	11	15.519	11	+	343
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>2.503</u>	<u>2</u>	<u>1.965</u>	<u>1</u>	+	<u>538</u>
<u>langfristiges Vermögen</u>	<u>120.934</u>	<u>83</u>	<u>118.669</u>	<u>84</u>	+	<u>2.265</u>
Vorräte	3.224	2	4.987	4	-	1.763
Forderungen	2.827	2	3.829	3	-	1.002
flüssige Mittel	<u>19.683</u>	<u>13</u>	<u>12.693</u>	<u>9</u>	+	<u>6.990</u>
<u>kurzfristiges Vermögen</u>	<u>25.734</u>	<u>17</u>	<u>21.509</u>	<u>16</u>	+	<u>4.225</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>146.667</u>	<u>100</u>	<u>140.178</u>	<u>100</u>	+	<u>6.489</u>
<u>K a p i t a l</u>						
Eigenkapital	50.826	35	46.830	33	+	3.996
Sonderposten	48.708	33	45.115	32	+	3.593
Rückstellungen	15.743	11	15.404	11	+	339
Darlehen	11.518	8	11.971	9	-	453
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.023</u>	<u>2</u>	<u>2.869</u>	<u>2</u>	+	<u>154</u>
<u>langfristiges Kapital</u>	<u>129.817</u>	<u>89</u>	<u>122.189</u>	<u>87</u>	+	<u>7.628</u>
Rückstellungen	2.718	2	2.440	2	+	278
Darlehen	1.149	1	1.845	1	-	696
Verbindlichkeiten	<u>12.982</u>	<u>9</u>	<u>13.704</u>	<u>10</u>	-	<u>722</u>
<u>kurzfristiges Kapital</u>	<u>16.850</u>	<u>11</u>	<u>17.989</u>	<u>13</u>	-	<u>1.139</u>
<u>Gesamtkapital</u>	<u>146.667</u>	<u>100</u>	<u>140.178</u>	<u>100</u>	+	<u>6.489</u>

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Stadt, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit. Bei dieser Gliederung haben wir bei den Rückstellungen Beträge, mit deren Inanspruchnahme innerhalb eines Jahres zu rechnen ist, und bei den Darlehen die im nächsten Jahr fälligen Tilgungsleistungen dem kurzfristigen Bereich zugeordnet.

Im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres erhöhte sich die Bilanzsumme um 6.489 T€ (rd. 5 %) auf 146.667 T€.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen – im Wesentlichen bestehend aus Grund- und Infrastrukturvermögen – nahm um 1.384 T€ zu. Zugängen von 5.752 T€ standen Abschreibungen von 4.305 T€ sowie Abgänge von 62 T€ gegenüber.

Der Ausweis der Finanzanlagen betraf vornehmlich die jeweils unveränderten Anteile an verbundenen Unternehmen - die Stadtwerke Gescher GmbH (4.808 T€) und die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG (4.703 T€). Darüber hinaus werden die Beteiligungen an der Gescher Bürgerwind GmbH & Co. KG (653 T€) sowie an der Kommunalen Dienstleistungsgesellschaft GmbH (70 T€), die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher (4.160 T€) sowie der um 350 T€ erhöhte kww-Versorgungsfonds (1.123 T€; i.V. 773 T€) ausgewiesen.

Die Ausweitung der langfristigen, aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betraf Zahlungen an den Kreis Borken im Zusammenhang mit dem Ausbau der K44n.

Unter den Vorräten wurden in Höhe von 3.172 T€ (i.V. 4.931 T€) zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Immobilien erfasst. Der Rückgang resultierte aus dem Verkauf von Gewerbeflächen.

Die Forderungen verringerten sich stichtagsbedingt um 1.002 T€ auf insgesamt 2.827 T€.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel ist in der diesem Prüfungsbericht als Anlage beigefügten Finanzrechnung dargestellt.

Das Eigenkapital erhöhte sich infolge des Jahresüberschusses. Die Eigenkapitalquote konnte trotz der gestiegenen Bilanzsumme um zwei Prozentpunkte auf 35 % verbessert werden.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	<u>S t a n d</u> <u>01.01.2023</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Auflösung</u>	<u>S t a n d</u> <u>31.12.2023</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Zuwendungen	29.410	5.414	1.025	33.799
Beiträge	11.314	-	384	10.930
Gebührenausschlag	379	96	195	280
sonstige	4.012	-	313	3.700
	<u>45.115</u>	<u>5.510</u>	<u>1.916</u>	<u>48.708</u>

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen umfasste im Wesentlichen Pensions- und Beihilferückstellungen (15.464 T€; i.V. 15.332 T€).

Die Darlehen im lang- und kurzfristigen Bereich nahmen in Auswirkung planmäßiger Tilgungen insgesamt um 1.149 T€ ab.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betrafen vornehmlich Grabnutzungsrechte.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten nahmen vor allem aufgrund im Haushaltsjahr verwendeter Investitionspauschalen sowie Projektfördermittel für Bauprojekte insgesamt deutlich ab.

Das langfristige Vermögen (120.934 T€) war vollständig durch langfristiges Kapital (129.817 T€) finanziert. Die Überdeckung betrug zum Bilanzstichtag 7,3 % (i.V. 3,0 %) des langfristigen Vermögens.

3.2. Ertragslage

	<u>2 0 2 3</u>		<u>2 0 2 2</u>		Ver- änderung*
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>
Steuern und Abgaben	33.038	75	29.982	74	+ 3.056
Zuwendungen, Umlagen, Erstattungen	6.131	14	5.922	15	+ 209
Leistungsentgelte	3.254	7	2.603	6	+ 651
sonstige Erträge	1.832	4	1.873	5	- 41
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>44.255</u>	<u>100</u>	<u>40.380</u>	<u>100</u>	<u>+ 3.875</u>
Personalaufwendungen	8.381	19	8.386	21	+ 5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.097	14	5.163	13	- 934
Abschreibungen	4.305	10	3.816	9	- 489
Transferaufwendungen	19.828	45	17.631	44	- 2.197
sonstige Aufwendungen	3.007	7	2.596	6	- 411
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>41.619</u>	<u>95</u>	<u>37.592</u>	<u>93</u>	<u>- 4.027</u>
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 2.636	5	+ 2.788	7	- 152
Finanzergebnis	+ 1.360	3	+ 482	1	+ 878
<u>Jahresergebnis</u>	<u>+ 3.996</u>	<u>8</u>	<u>+ 3.270</u>	<u>8</u>	<u>+ 726</u>

Die Stadt schloss das Haushaltsjahr 2023 mit einem positiven Jahresergebnis von 3.996 T€ (i.V. 3.270 T€) ab.

Die Steuern und Abgaben setzten sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 2 3</u>	<u>2 0 2 2</u>	Ver- änderung*
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Gewerbesteuer	18.162	15.418	+ 2.744
Grundsteuer	3.024	3.178	- 154
Stadtanteil Einkommensteuer	8.369	8.293	+ 76
Stadtanteil Umsatzsteuer	2.060	2.027	+ 33
übrige	1.423	1.066	+ 357
	<u>33.038</u>	<u>29.982</u>	<u>+ 3.056</u>

Die Zuwendungen und Umlagen nahmen vor allem aufgrund um 298 T€ gestiegener Schlüsselzuweisungen des Landes in Höhe von 974 T€ (i.V. 676 T€) sowie um 67 T€ höherer Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke bei um 192 T€ gesunkenen Zuweisungen des Bundes für laufende Zwecke von (143 T€; i.V. 335 T€) insgesamt um 209 T€ zu.

Der Anstieg der Leistungsentgelte war insbesondere auf um 353 T€ gestiegene Erträge aus Mieten und Pachten, um 175 T€ höhere Benutzungsgebühren sowie auf um 139 T€ höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich zurückzuführen.

Die Zunahme der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betraf insbesondere um 394 T€ auf 1.220 T€ erhöhte Unterhaltungsaufwendungen der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie um 353 T€ auf 565 T€ gestiegene Stromkosten.

Die Ausweitung der Abschreibungen war investitionsbedingt.

Die Transferaufwendungen stiegen vor allem durch die im Vorjahresvergleich um 1.578 T€ auf 15.063 T€ ausgeweitete Kreis- und Jugendamtsumlage.

Die Zunahme der sonstigen Aufwendungen resultierte vor allem aus einer Erhöhung der Miet- und Pachtaufwendungen sowie allgemeinen Kostensteigerungen in diversen Bereichen.

Das Finanzergebnis setzte sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 2 3</u>	<u>2 0 2 2</u>	Ver- änderung*
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Finanzerträge	1.663	842	+ 821
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	<u>304</u>	<u>360</u>	<u>+ 56</u>
	<u>+ 1.360</u>	<u>+ 482</u>	<u>+ 878</u>

Die Finanzerträge konnten insbesondere durch eine erheblich gestiegene Gewinnausschüttung der Bürgerwind Gescher GmbH & Co. KG von 454 T€ (i.V. 61 T€) sowie durch höhere Zinserträge für Geldanlagen (+ 326 T€) deutlich verbessert werden.

V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die Stadt Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Gescher – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- o vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der Bürgermeisterin für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Bürgermeisterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner ist die Bürgermeisterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Bürgermeisterin dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

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

Der Rat der Stadt Gescher ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Gescher zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

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

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

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

- o identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen und Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, das aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von der Bürgermeisterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Bürgermeisterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt,
- o führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Bürgermeisterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Bürgermeisterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Bielefeld, den 29. Mai 2024

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Bielefeld, den 29. Mai 2024

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN



Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss der Glockenstadt Gescher zum 31.12.2023

Gemäß § 95 Abs. 5 der Gemeindeordnung NW

aufgestellt

bestätigt

Christian Hübers
Kämmerer

Anne Kortüm
Bürgermeisterin

Gescher, 29. Mai 2024

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2023

	Seite / -n
Bilanz zum 31.12.2023	1 - 4
Ergebnisrechnung	5 - 8
- Teilergebnisrechnungen auf Budgetebene/Produktbereiche	9 - 24
Finanzrechnung	25 - 28
- Teilfinanzrechnungen auf Budgetebene/Produktbereiche	29 - 64
- Geschäftsberichte und Teilrechnungen auf Budgetebene /Produktgruppen	65 - 276
Anhang	277 - 278
- Erläuterungen zur Bilanz und zur Ergebnis- und Finanzrechnung	279 - 296
- Anlagenspiegel	297 - 298
- Forderungsspiegel	299 - 300
- Sonderpostenspiegel	301 - 302
- Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen	303 - 304
- Aufstellung der Sonstigen Rückstellungen	305 - 306
- Verbindlichkeitspiegel	307 - 308
- Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung	309 - 310
- Übersicht die in das folgende Jahr übertragenden Haushaltsermächtigungen Finanzrechnung	311 - 312
- Eigenkapitalspiegel 2023	313 - 314
- Übersicht Mitglieder Verwaltungsvorstand/Rat	315 - 316
Lagebericht	317 - 346

Bilanz 2023

Bilanz 2023

Aktiva

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2022	31.12.2023	
in EUR				
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit				
1.	Anlagevermögen	116.704.228,08	118.431.180,84	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	151.853,69	207.857,24	56.003,55
1.2	Sachanlagen	101.032.821,71	102.361.308,51	1.328.486,80
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.249.328,55	8.249.265,51	-63,04
1.2.1.1	Grünflächen	7.079.237,44	7.079.174,40	-63,04
1.2.1.2	Ackerland	242.055,20	242.055,20	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	160.468,00	160.468,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	767.567,91	767.567,91	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.617.112,12	46.514.519,96	3.897.407,84
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.604.249,46	2.611.693,80	7.444,34
1.2.2.2	Schulen	25.193.346,90	25.346.689,41	153.342,51
1.2.2.3	Wohnbauten	155.365,68	154.158,37	-1.207,31
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.664.150,08	18.401.978,38	3.737.828,30
1.2.3	Infrastrukturvermögen	39.773.334,33	39.438.061,11	-335.273,22
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.802.840,19	9.947.938,73	145.098,54
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	362.071,06	354.357,77	-7.713,29
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.904.623,80	27.220.084,42	-684.539,38
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.703.799,28	1.915.680,19	211.880,91
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	168.551,25	160.919,28	-7.631,97
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.911,08	9.765,08	-146,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.310.810,42	3.372.295,47	1.061.485,05
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.760.800,50	2.121.301,89	360.501,39
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.142.973,46	2.495.180,21	-3.647.793,25
1.3	Finanzanlagen	15.519.552,68	15.862.015,09	342.462,41
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	9.785.589,00	9.785.589,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	738.784,21	738.784,21	0,00
1.3.3	Sondervermögen	4.159.885,26	4.159.885,26	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	773.300,47	1.123.300,47	350.000,00
1.3.5	Ausleihungen	61.993,74	54.456,15	-7.537,59
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	61.993,74	54.456,15	-7.537,59
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	21.471.401,17	25.239.314,27	3.767.913,10
2.1	Vorräte	4.987.476,53	3.223.785,93	-1.763.690,60
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	56.832,85	3.215.785,93	3.158.953,08
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	4.930.643,68	8.000,00	-4.922.643,68
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.790.684,50	2.332.802,82	-1.457.881,68
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.405.825,41	1.682.463,45	-723.361,96
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.383.829,28	638.918,98	-744.910,30
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.029,81	11.420,39	10.390,58
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	12.693.240,14	19.682.725,52	6.989.485,38
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.002.460,02	2.996.342,62	993.882,60
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	140.178.089,27	146.666.837,73	6.488.748,46

Passiva

Bezeichnung					Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
					in EUR		
1.	Eigenkapital			46.829.946,93	50.825.579,41	3.995.632,48	
1.1	Allgemeine Rücklage			27.164.803,64	27.164.803,64	0,00	
1.2	Sonderrücklagen			0,00	0,00	0,00	
1.3	Ausgleichsrücklage			16.394.645,27	19.665.143,29	3.270.498,02	
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			3.270.498,02	3.995.632,48	725.134,46	
2.	Sonderposten			45.114.581,08	48.708.316,93	3.593.735,85	
2.1	für Zuwendungen			29.410.056,69	33.799.055,27	4.388.998,58	
2.2	für Beiträge			11.313.375,48	10.929.822,36	-383.553,12	
2.3	für Gebührenaussgleich			378.761,57	279.773,91	-98.987,66	
2.4	Sonstige Sonderposten			4.012.387,34	3.699.665,39	-312.721,95	
3.	R ckstellungen			17.844.053,50	18.461.577,52	617.524,02	
3.1	Pensionsrückstellungen			15.332.036,38	15.464.412,60	132.376,22	
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altfasten			6.000,00	6.000,00	0,00	
3.3	Instandhaltungsrückstellungen			911.248,47	1.023.341,78	112.093,31	
3.4	Sonstige Rückstellungen			1.594.768,65	1.967.823,14	373.054,49	
4.	Verbindlichkeiten			27.520.655,99	25.648.692,02	-1.871.963,97	
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			13.815.794,89	12.666.716,33	-1.149.078,56	
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			740.548,00	695.748,00	-44.800,00	
4.2.5	von Kreditinstituten			13.075.246,89	11.970.968,33	-1.104.278,56	
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			1.316.577,77	1.444.760,56	128.182,79	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			154.734,59	565.293,32	410.558,73	
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten			12.233.548,74	8.243.470,62	-3.990.078,12	
4.8	Erhaltene Anzahlungen			0,00	2.728.451,19	2.728.451,19	
5.	Passive Rechnungsabgrenzung			2.868.851,77	3.022.671,85	153.820,08	
	Bilanzsumme			140.178.089,27	146.666.837,73	6.488.748,46	

**Ergebnisrechnung
und
Teilergebnisrechnung
der
für die Stadt Gescher relevanten
Pflichtproduktbereiche**

Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25	29.202.100,00	0,00	33.037.568,51	3.835.468,51	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.875.335,86	4.355.020,00	0,00	5.074.921,69	719.901,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	27.665,69	21.500,00	0,00	20.741,35	-758,65	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.005.662,21	2.290.423,00	0,00	2.297.097,83	6.674,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	597.474,37	753.878,40	69.638,40	957.105,62	203.227,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.046.876,60	1.110.489,00	0,00	1.055.751,16	-54.737,84	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.828.187,00	1.134.017,00	0,00	1.727.915,54	593.898,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02	0,00	0,00	83.499,62	83.499,62	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.379.762,00	38.867.427,40	69.638,40	44.254.601,32	5.387.173,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	7.216.276,72	7.971.337,00	0,00	7.595.097,12	-376.239,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86	868.216,00	0,00	785.816,86	-82.399,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.162.742,42	7.078.364,35	53.475,35	6.097.006,23	-981.358,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.816.162,24	3.504.412,00	0,00	4.305.196,32	800.784,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	17.630.493,33	19.926.198,00	7.000,00	19.828.424,57	-97.773,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596.382,65	3.550.981,29	592.089,29	3.007.039,51	-543.941,78	214.898,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.591.649,22	42.899.508,64	652.564,64	41.618.580,61	-1.280.928,03	214.898,67
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.788.112,78	-4.032.081,24	-582.926,24	2.636.020,71	6.668.101,95	-214.898,67
19	+ Finanzerträge	841.865,05	791.500,00	0,00	1.663.209,17	871.709,17	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	359.479,81	477.500,00	0,00	303.597,40	-173.902,60	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	482.385,24	314.000,00	0,00	1.359.611,77	1.045.611,77	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.270.498,02	-3.718.081,24	-582.926,24	3.995.632,48	7.713.713,72	-214.898,67
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.186.000,00	0,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.186.000,00	0,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	3.270.498,02	-2.532.081,24	-582.926,24	3.995.632,48	6.527.713,72	-214.898,67
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	3.270.498,02	-2.532.081,24	-582.926,24	3.995.632,48	6.527.713,72	-214.898,67
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.291,69	188.037,00	102.039,89	-85.997,11	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.050,00	2.600,00	2.000,00	-600,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.076,58	54.180,00	58.307,54	4.127,54	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.787,81	147.230,00	191.257,93	44.027,93	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	216.243,82	70.550,00	113.826,73	43.276,73	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	519.449,90	462.597,00	467.432,09	4.835,09	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.432.110,05	3.779.149,00	3.503.904,96	-275.244,04	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86	868.216,00	785.816,86	-82.399,14	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.286,30	1.460.427,68	937.240,75	-523.186,93	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548.165,38	491.938,00	1.014.105,77	522.167,77	0,00
15 - Transferaufwendungen	285,50	300,00	310,70	10,70	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	965.530,59	1.255.532,00	1.139.878,19	-115.653,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.808.969,68	7.855.562,68	7.381.257,23	-474.305,45	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.289.519,78	-7.392.965,68	-6.913.825,14	479.140,54	0,00
19 + Finanzerträge	334,19	300,00	0,00	-300,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	334,19	300,00	0,00	-300,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.289.185,59	-7.392.665,68	-6.913.825,14	478.840,54	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.289.185,59	-7.392.665,68	-6.913.825,14	478.840,54	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.804.416,88	1.649.944,00	1.994.361,21	344.417,21	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.440,00	-27.637,00	-13.342,00	14.295,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.508.208,71	-5.770.358,68	-4.932.805,93	837.552,75	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-4.508.208,71	-5.770.358,68	-4.932.805,93	837.552,75	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.189,16	113.204,00	109.710,33	-3.493,67	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.708,19	158.000,00	173.914,03	15.914,03	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.606,43	345.600,00	694.052,28	348.452,28	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.368,88	11.000,00	13.689,42	2.689,42	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	51.257,45	38.000,00	54.573,15	16.573,15	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	771.130,11	665.804,00	1.045.939,21	380.135,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	703.632,73	648.629,00	679.249,40	30.620,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.466,40	289.226,67	436.153,57	146.926,90	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	231.812,98	255.928,00	236.150,70	-19.777,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.640,30	5.802,00	5.458,65	-343,35	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.979,42	320.563,03	337.430,04	16.867,01	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.430.531,83	1.520.148,70	1.694.442,36	174.293,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-659.401,72	-854.344,70	-648.503,15	205.841,55	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000,00	816,28	-183,72	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000,00	-816,28	183,72	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-659.401,72	-855.344,70	-649.319,43	206.025,27	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-659.401,72	-855.344,70	-649.319,43	206.025,27	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-164.224,00	-122.314,00	-593.148,29	-470.834,29	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-823.625,72	-977.658,70	-1.242.467,72	-264.809,02	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-823.625,72	-977.658,70	-1.242.467,72	-264.809,02	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.181.682,98	1.186.936,00	1.330.631,13	143.695,13	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052,00	1.200,00	1.788,00	588,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.622,42	37.600,00	37.356,68	-243,32	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	167.027,77	117.300,00	201.398,10	84.098,10	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.392.385,17	1.343.036,00	1.571.173,91	228.137,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	703.444,89	760.622,00	725.956,72	-34.665,28	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.466.050,76	1.815.100,00	1.667.316,71	-147.783,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	748.521,26	901.248,00	864.207,51	-37.040,49	0,00
15 - Transferaufwendungen	626.771,67	693.000,00	927.887,11	234.887,11	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.623,68	157.300,00	223.195,20	65.895,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.739.412,26	4.327.270,00	4.408.563,25	81.293,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.778,00	-72.562,00	-63.730,00	8.832,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393.805,09	-3.056.796,00	-2.901.119,34	155.676,66	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-2.393.805,09	-3.056.796,00	-2.901.119,34	155.676,66	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

04

Produktbereich: 04 Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.265,09	35.555,00	39.543,15	3.988,15	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.146,55	15.000,00	26.256,69	11.256,69	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.010,47	17.010,47	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.509,38	0,00	235,84	235,84	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.658,48	0,00	9.887,61	9.887,61	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	79.579,50	50.555,00	92.933,76	42.378,76	0,00
11 - Personalaufwendungen	187.041,69	259.698,00	258.887,92	-810,08	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.125,23	144.320,00	116.229,40	-28.090,60	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	75.077,05	87.645,00	80.084,83	-7.560,17	0,00
15 - Transferaufwendungen	215.898,00	235.000,00	221.298,00	-13.702,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.154,62	163.921,46	83.780,60	-80.140,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	625.296,59	890.584,46	760.280,75	-130.303,71	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-545.717,09	-840.029,46	-667.346,99	172.682,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000,00	264,83	-735,17	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000,00	-264,83	735,17	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-545.717,09	-841.029,46	-667.611,82	173.417,64	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-545.717,09	-841.029,46	-667.611,82	173.417,64	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.624,00	-8.922,00	-6.930,00	1.992,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-552.341,09	-849.951,46	-674.541,82	175.409,64	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-552.341,09	-849.951,46	-674.541,82	175.409,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

05

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.525.996,74	933.159,00	1.737.354,15	804.195,15	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	27.665,69	20.000,00	20.741,35	741,35	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.680,62	52.600,00	20.482,41	-32.117,59	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.961,41	630.100,00	553.226,08	-76.873,92	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	225.882,94	0,00	177.960,26	177.960,26	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.369.187,40	1.635.859,00	2.509.764,25	873.905,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	799.757,85	963.335,00	895.797,60	-67.537,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.194,18	266.690,00	278.967,21	12.277,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.003,04	12.504,00	18.974,12	6.470,12	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.010.457,24	1.808.500,00	1.231.759,29	-576.740,71	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.072,34	39.400,00	62.533,35	23.133,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.001.484,65	3.090.429,00	2.488.031,57	-602.397,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	367.702,75	-1.454.570,00	21.732,68	1.476.302,68	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	367.702,75	-1.454.570,00	21.732,68	1.476.302,68	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	367.702,75	-1.454.570,00	21.732,68	1.476.302,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	100.000,00	558.573,29	458.573,29	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-478.387,88	-256.967,00	-652.380,21	-395.413,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	27.314,87	-1.611.537,00	-72.074,24	1.539.462,76	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	27.314,87	-1.611.537,00	-72.074,24	1.539.462,76	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.101,82	8.119,00	16.694,98	8.575,98	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.087,00	48.000,00	47.785,30	-214,70	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	32.188,82	56.119,00	64.480,28	8.361,28	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.450,69	24.045,00	24.093,72	48,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.090,15	50.500,00	51.942,31	1.442,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.143,15	15.103,00	36.239,08	21.136,08	0,00
15 - Transferaufwendungen	784.670,98	880.693,00	850.449,77	-30.243,23	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.260,00	36.700,00	36.655,96	-44,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	925.614,97	1.007.041,00	999.380,84	-7.660,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-893.426,15	-950.922,00	-934.900,56	16.021,44	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-893.426,15	-950.922,00	-934.900,56	16.021,44	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-893.426,15	-950.922,00	-934.900,56	16.021,44	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-167.700,00	-164.854,00	-132.765,00	32.089,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.061.126,15	-1.115.776,00	-1.067.665,56	48.110,44	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.061.126,15	-1.115.776,00	-1.067.665,56	48.110,44	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

07

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	260.534,00	265.000,00	296.076,00	31.076,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	260.534,00	265.000,00	296.076,00	31.076,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.421,64	189.093,00	189.200,75	107,75	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.558,39	96.500,00	106.923,46	10.423,46	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,88	32.100,00	1.484,58	-30.615,42	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240,41	0,00	2.661,07	2.661,07	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	126.509,57	100.000,00	141.755,84	41.755,84	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	414.995,89	417.693,00	442.025,70	24.332,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	303.773,10	324.385,00	342.727,36	18.342,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.663,13	378.300,00	469.186,91	90.886,91	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	264.803,13	253.267,00	264.531,60	11.264,60	0,00
15 - Transferaufwendungen	61.436,11	55.000,00	61.195,30	6.195,30	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.001,53	184.749,00	191.619,49	6.870,49	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.114.677,00	1.195.701,00	1.329.260,66	133.559,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-699.681,11	-778.008,00	-887.234,96	-109.226,96	0,00
19 + Finanzerträge	375.437,96	339.600,00	401.905,47	62.305,47	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	375.437,96	339.600,00	401.905,47	62.305,47	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-324.243,15	-438.408,00	-485.329,49	-46.921,49	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-324.243,15	-438.408,00	-485.329,49	-46.921,49	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.525,00	-84.501,00	-60.266,00	24.235,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-376.768,15	-522.909,00	-545.595,49	-22.686,49	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-376.768,15	-522.909,00	-545.595,49	-22.686,49	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

09

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627,45	1.627,00	1.627,44	0,44	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	387,90	0,00	759,26	759,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.848,52	39.550,00	73.434,05	33.884,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	386,36	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	22.250,23	41.177,00	75.820,75	34.643,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	202.282,02	234.583,00	200.846,93	-33.736,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.716,55	1.717,00	1.716,54	-0,46	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	4.166,67	-833,33	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.190,79	325.985,45	61.376,40	-264.609,05	114.898,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	297.189,36	567.285,45	268.106,54	-299.178,91	114.898,67
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67

Teilergebnisrechnung 2023

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352,00	1.000,00	204,00	-796,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.683,50	1.700,00	1.755,25	55,25	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.035,50	2.700,00	1.959,25	-740,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	170.337,52	259.035,00	204.669,44	-54.365,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.956,75	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.024,61	500,00	2.455,30	1.955,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	175.318,88	267.535,00	207.124,74	-60.410,26	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-172.283,38	-264.835,00	-205.165,49	59.669,51	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-172.283,38	-264.835,00	-205.165,49	59.669,51	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-172.283,38	-264.835,00	-205.165,49	59.669,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.639,00	-25.878,00	-37.088,00	-11.210,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-179.922,38	-290.713,00	-242.253,49	48.459,51	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-179.922,38	-290.713,00	-242.253,49	48.459,51	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,98	6.913,00	6.912,97	-0,03	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841.101,60	1.126.711,00	1.029.922,80	-96.788,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.676,36	125.000,00	108.839,38	-16.160,62	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.507,74	214.542,00	139.461,48	-75.080,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.498,37	0,00	12.460,80	12.460,80	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.208.697,05	1.473.166,00	1.297.597,43	-175.568,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	49.760,71	45.049,00	53.386,06	8.337,06	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	967.730,25	1.284.600,00	1.053.687,48	-230.912,52	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83.253,28	83.292,00	82.822,28	-469,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.023,54	48.708,00	33.580,74	-15.127,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.239.767,78	1.461.649,00	1.223.476,56	-238.172,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.070,73	11.517,00	74.120,87	62.603,87	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	12,21	12,21	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.219,62	30.000,00	17.981,68	-12.018,32	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.219,62	-30.000,00	-17.969,47	12.030,53	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.290,35	-18.483,00	56.151,40	74.634,40	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.290,35	-18.483,00	56.151,40	74.634,40	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.023,00	-47.767,00	-48.200,00	-433,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.313,35	-66.250,00	7.951,40	74.201,40	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-74.313,35	-66.250,00	7.951,40	74.201,40	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

12

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.146,18	198.252,00	196.845,62	-1.406,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.590,96	507.902,00	483.807,57	-24.094,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.450,42	28.767,00	42.153,33	13.386,33	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.701,42	68.266,00	61.175,41	-7.090,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	14.465,28	14.465,28	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	819.888,98	803.187,00	798.447,21	-4.739,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	309.492,95	315.326,00	341.639,51	26.313,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.142,26	1.087.500,00	914.602,17	-172.897,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.002.481,14	975.200,00	925.099,34	-50.100,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	59.849,10	14.209,00	40.215,16	26.006,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.798,59	66.700,00	60.110,73	-6.589,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.353.764,04	2.458.935,00	2.281.666,91	-177.268,09	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-462.354,00	-502.870,00	-511.656,00	-8.786,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.996.229,06	-2.158.618,00	-1.994.875,70	163.742,30	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.996.229,06	-2.158.618,00	-1.994.875,70	163.742,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.391,49	25.190,00	25.362,12	172,12	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.154,52	382.710,00	474.069,28	91.359,28	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.063,63	0,00	520,03	520,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	312.390,78	159.901,00	254.628,41	94.727,41	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02	0,00	69.034,34	69.034,34	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	763.131,44	569.601,00	823.614,18	254.013,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	231.557,45	251.928,00	246.281,00	-5.647,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.777,24	198.200,00	171.679,72	-26.520,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	799.724,77	424.546,00	778.301,47	353.755,47	0,00
15 - Transferaufwendungen	173.427,40	167.444,00	175.252,38	7.808,38	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.267,02	67.136,92	55.495,02	-11.641,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.454.753,88	1.109.254,92	1.427.009,59	317.754,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-691.622,44	-539.653,92	-603.395,41	-63.741,49	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-691.622,44	-539.653,92	-603.395,41	-63.741,49	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-691.622,44	-539.653,92	-603.395,41	-63.741,49	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-513.722,00	-435.672,00	-433.429,00	2.243,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.205.344,44	-975.325,92	-1.036.824,41	-61.498,49	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.205.344,44	-975.325,92	-1.036.824,41	-61.498,49	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

14

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.329,00	106.700,00	62.257,76	-44.442,24	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	134,11	0,00	229,89	229,89	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	44.463,11	106.700,00	62.487,65	-44.212,35	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.449,58	62.170,00	62.278,71	108,71	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.259,77	100.500,00	0,00	-100.500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	460,51	2.024,00	2.250,51	226,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	3.141,60	-4.858,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.008,88	291.500,00	186.919,61	-104.580,39	100.000,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	184.178,74	464.194,00	254.590,43	-209.603,57	100.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	85.556,00	0,00	-85.556,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,60	93.398,40	6.596,40	-86.802,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832,48	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.799,70	0,00	4.031,75	4.031,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.273,78	178.954,40	10.628,15	-168.326,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	39.185,49	43.383,00	55.377,79	11.994,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	153.271,79	159.150,00	159.119,03	-30,97	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.723,72	551.085,43	40.315,07	-510.770,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	214.181,00	753.618,43	255.524,46	-498.093,97	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25	29.202.100,00	33.037.568,51	3.835.468,51	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679,00	1.256.741,40	-19.937,60	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	613.696,23	580.000,00	695.987,59	115.987,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	31.931.105,12	31.060.279,00	34.990.297,50	3.930.018,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.273.251,24	15.624.100,00	15.852.094,91	227.994,91	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.723,32	41.200,00	491.693,81	450.493,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.765.974,56	15.665.300,00	16.343.788,72	678.488,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.165.130,56	15.394.979,00	18.646.508,78	3.251.529,78	0,00
19 + Finanzerträge	466.092,90	451.600,00	1.261.291,49	809.691,49	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	335.260,19	445.500,00	284.534,61	-160.965,39	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	130.832,71	6.100,00	976.756,88	970.656,88	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	17.295.963,27	15.401.079,00	19.623.265,66	4.222.186,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	1.186.000,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.186.000,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00

**Finanzrechnung
und
Teilfinanzrechnung
der
für die Stadt Gescher relevanten
Pflichtproduktbereiche**

Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100,00	0,00	33.319.606,61	4.117.506,61	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.816.748,80	3.242.096,00	0,00	4.450.242,07	1.208.146,07	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	42.920,08	23.500,00	0,00	24.492,96	992,96	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.065.896,79	4.149.300,00	0,00	4.128.196,91	-21.103,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	653.553,05	753.595,40	69.638,40	1.246.442,79	492.847,39	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.079.472,16	1.137.447,00	0,00	1.049.386,20	-88.060,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.719.017,72	1.165.121,00	0,00	2.756.367,49	1.591.246,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	831.368,05	791.500,00	0,00	1.671.742,17	880.242,17	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.756.771,05	40.464.659,40	69.638,40	48.646.477,20	8.181.817,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.767.502,81	7.544.657,00	0,00	7.173.575,29	-371.081,71	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300,00	0,00	890.810,43	-147.489,57	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.402.331,40	7.085.582,35	53.475,35	5.582.219,23	-1.503.363,12	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	360.502,11	477.500,00	0,00	295.877,94	-181.622,06	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.908.161,82	22.351.650,00	7.000,00	21.932.710,94	-418.939,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.472.508,30	4.015.376,29	592.089,29	2.638.344,39	-1.377.031,90	214.898,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.800.643,01	42.513.065,64	652.564,64	38.513.538,22	-3.999.527,42	214.898,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.956.128,04	-2.048.406,24	-582.926,24	10.132.938,98	12.181.345,22	-214.898,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.477.605,74	2.152.030,00	0,00	2.369.850,14	217.820,14	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	566.301,74	1.560.500,00	0,00	1.964.740,98	404.240,98	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	53.897,05	42.538,00	0,00	7.537,59	-35.000,41	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	319.487,14	351.000,00	0,00	257.759,60	-93.240,40	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.417.291,67	4.106.068,00	0,00	4.599.888,31	493.820,31	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.096.537,49	752.652,84	684.652,84	1.124.291,38	371.638,54	113.388,53
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.246.614,09	8.819.063,11	4.417.663,11	3.370.799,30	-5.448.263,81	3.770.957,99
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	812.602,17	2.219.146,38	533.996,38	1.164.742,01	-1.054.404,37	684.345,12
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	395.000,00	450.000,00	0,00	350.000,00	-100.000,00	100.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	911.532,32	5.144.429,06	2.009.429,06	1.057.202,05	-4.087.227,01	3.868.354,14
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.462.286,07	17.385.291,39	7.645.741,39	7.067.034,74	-10.318.256,65	8.537.045,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.044.994,40	-13.279.223,39	-7.645.741,39	-2.467.146,43	10.812.076,96	-8.537.045,78
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	2.911.133,64	-15.327.629,63	-8.228.667,63	7.665.792,55	22.993.422,18	-8.751.944,45
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.094.520,63	1.155.000,00	0,00	1.086.277,34	-68.722,66	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.094.520,63	3.845.000,00	0,00	-1.086.277,34	-4.931.277,34	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.816.613,01	-11.482.629,63	-8.228.667,63	6.579.515,21	18.062.144,84	-8.751.944,45
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.870.643,17	8.000.000,00	0,00	12.693.240,14	4.693.240,14	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	5.983,96	0,00	0,00	409.970,17	409.970,17	0,00

Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	12.693.240,14	-3.482.629,63	-8.228.667,63	19.682.725,52	23.165.355,15	-8.751.944,45

Teilfinanzrechnung 2023**01****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.081,00	2.600,00	0,00	2.000,00	-600,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.757,10	53.897,00	0,00	56.986,17	3.089,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	108.047,35	137.765,00	0,00	152.814,99	15.049,99	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	115.189,10	70.550,00	0,00	89.607,35	19.057,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.448,74	265.112,00	0,00	301.408,51	36.296,51	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.227.124,50	3.509.997,00	0,00	3.320.012,12	-189.984,88	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300,00	0,00	890.810,43	-147.489,57	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	700.612,46	1.459.020,68	9.703,68	690.543,69	-768.476,99	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	285,50	300,00	0,00	310,70	10,70	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	886.210,89	1.255.532,00	767,00	1.074.248,28	-181.283,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.703.869,92	7.263.149,68	10.470,68	5.975.925,22	-1.287.224,46	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.413.421,18	-6.998.037,68	-10.470,68	-5.674.516,71	1.323.520,97	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.451.552,80	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	550,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	375,55	390,00	0,00	390,72	0,72	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.452.478,35	203.890,00	0,00	390,72	-203.499,28	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.427,12	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.450.572,12	2.513.507,29	2.161.107,29	1.915.572,82	-597.934,47	862.353,65
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	411.070,93	641.747,15	183.647,15	478.463,96	-163.283,19	65.374,85
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.869.070,17	3.165.254,44	2.344.754,44	2.394.036,78	-771.217,66	927.728,50
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-416.591,82	-2.961.364,44	-2.344.754,44	-2.393.646,06	567.718,38	-927.728,50

Teilfinanzrechnung 2023**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0004
Allgemeiner Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	185.854,39	152.647,40	547,40	194.002,01	41.354,61	844,90
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-185.854,39	-152.647,40	-547,40	-194.002,01	-41.354,61	-844,90

Maßnahme: 01-0010
Fahrzeuge Bauhof

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	550,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	163.322,70	118.322,70	131.184,69	-32.138,01	34.655,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	550,00	-159.822,70	-118.322,70	-131.184,69	28.638,01	-34.655,00

Maßnahme: 01-0011
Maschinen Bauhof

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	102.377,77	50.000,00	0,00	44.118,62	-5.881,38	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-102.377,77	-50.000,00	0,00	-44.118,62	5.881,38	0,00

Maßnahme: 01-0013
EDV - Lizenzen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	29.918,29	115.777,05	64.777,05	81.826,55	-33.950,50	29.874,95
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.918,29	-115.777,05	-64.777,05	-81.826,55	33.950,50	-29.874,95

Maßnahme: 01-0016
Theater- und Konzertsaal

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.448.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.572,12	1.813.107,29	1.663.107,29	1.906.647,82	93.540,53	170.640,14
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.572,12	-1.813.107,29	-1.663.107,29	-1.906.647,82	-93.540,53	-170.640,14

Maßnahme: 01-0017
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	81.614,74	30.000,00	0,00	27.332,09	-2.667,91	0,00
Saldo:	-81.614,74	-30.000,00	0,00	-27.332,09	2.667,91	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

(Einzahlungen ./. Auszahlungen)**Maßnahme: 01-0018****-KEEN, Nahwärmeversorgung-**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	3.552,80	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	550.000,00	480.000,00	0,00	-550.000,00	536.230,51
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.552,80	-350.000,00	-480.000,00	0,00	350.000,00	-536.230,51

Maßnahme: 01-0023**Technische Anlage**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.499,74	130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.499,74	-130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00

Maßnahme: 01-0024**Betriebsvorrichtung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 01-0025**Rathaus**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.400,00	18.000,00	0,00	-140.400,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-140.400,00	-18.000,00	0,00	140.400,00	0,00

Maßnahme: 01-0027**Sanierung Don-Bosco-Halle**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00

Maßnahme: 01-0029**PV-Anlagen Gebäudemanagement**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.925,00	8.925,00	145.483,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-8.925,00	-8.925,00	-145.483,00

Teilfinanzrechnung 2023**02****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.294,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.825,93	158.000,00	0,00	174.481,40	16.481,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.843,96	345.600,00	0,00	679.113,25	333.513,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.702,44	11.000,00	0,00	10.587,97	-412,03	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	51.462,35	38.000,00	0,00	52.305,27	14.305,27	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.128,70	552.600,00	0,00	916.487,89	363.887,89	0,00
10	- Personalauszahlungen	632.286,29	597.355,00	0,00	634.911,93	37.556,93	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.984,48	287.851,67	2.371,67	195.589,00	-92.262,67	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	659,96	-340,04	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.000,00	4.800,00	0,00	4.638,65	-161,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	286.803,62	320.603,03	20.023,03	310.687,08	-9.915,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.107.074,39	1.211.609,70	22.394,70	1.146.486,62	-65.123,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.945,69	-659.009,70	-22.394,70	-229.998,73	429.010,97	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.183,51	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	120.001,85	73.000,00	0,00	72.465,27	-534,73	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000,00	0,00	27.696,63	-222.303,37	5.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.592,82	551.258,77	282.508,77	193.980,62	-357.278,15	354.387,19
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	181.742,91	801.258,77	282.508,77	221.677,25	-579.581,52	359.387,19
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-61.741,06	-728.258,77	-282.508,77	-149.211,98	579.046,79	-359.387,19

Teilfinanzrechnung 2023

02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 02-0002
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	82.825,14	102.700,00	1.200,00	81.036,49	-21.663,51	8.673,06
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-82.825,14	-102.700,00	-1.200,00	-81.036,49	21.663,51	-8.673,06

Maßnahme: 02-0004
FWGH Baukosten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000,00	0,00	27.696,63	-222.303,37	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.462,88	-250.000,00	0,00	-27.696,63	222.303,37	-5.000,00

Maßnahme: 02-0005
Feuerwehrfahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	215.469,96	205.469,96	107.907,25	-107.562,71	133.789,13
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-210.469,96	-205.469,96	-107.907,25	102.562,71	-133.789,13

Maßnahme: 02-0006
Technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	24.161,19	225.838,81	75.838,81	1.713,17	-224.125,64	211.925,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.161,19	-225.838,81	-75.838,81	-1.713,17	224.125,64	-211.925,00

Maßnahme: 02-0009
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.606,49	7.250,00	0,00	3.323,71	-3.926,29	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.606,49	-7.250,00	0,00	-3.323,71	3.926,29	0,00

Maßnahme: 02-0010
Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	52.183,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.183,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 02-003
Zuwendungen Feuerschutzpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**03****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.574,85	774.060,00	0,00	951.690,99	177.630,99	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	620,00	1.200,00	0,00	1.817,00	617,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.227,38	79.617,00	0,00	96.957,49	17.340,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	131.876,12	117.300,00	0,00	117.543,03	243,03	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.298,35	972.177,00	0,00	1.168.008,51	195.831,51	0,00
10	- Personalauszahlungen	661.818,45	745.049,00	0,00	711.051,64	-33.997,36	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408.260,96	1.815.100,00	0,00	1.225.691,67	-589.408,33	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	556.081,16	693.000,00	0,00	751.659,46	58.659,46	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	262.970,18	199.317,00	0,00	307.695,69	108.378,69	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.889.130,75	3.452.466,00	0,00	2.996.098,46	-456.367,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.841.832,40	-2.480.289,00	0,00	-1.828.089,95	652.199,05	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.036,84	10.000,00	0,00	440.189,15	430.189,15	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	571,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	10.607,98	10.000,00	0,00	440.189,15	430.189,15	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	28.000,00	10.000,00	0,00	-28.000,00	3.000,00
25	- für Baumaßnahmen	682.702,99	1.047.086,07	235.086,07	90.289,89	-956.796,18	383.027,69
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.106,23	339.243,18	24.243,18	299.896,61	-39.346,57	2.200,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	862.809,22	1.414.329,25	269.329,25	390.186,50	-1.024.142,75	388.227,69
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-852.201,24	-1.404.329,25	-269.329,25	50.002,65	1.454.331,90	-388.227,69

Teilfinanzrechnung 2023**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 03-0002
Sanierung Von-Galen-Schule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.680,58	885.569,42	135.569,42	47.558,44	-838.010,98	275.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.680,58	-885.569,42	-135.569,42	-47.558,44	838.010,98	-275.000,00

Maßnahme: 03-0003
Bushaltestellen Schülerspezialverkehr

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.749,57	10.000,00	0,00	-4.713,76	-14.713,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.749,57	-10.000,00	0,00	4.713,76	14.713,76	0,00

Maßnahme: 03-0004
Barrierefreiheit

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	29.716,57
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	-29.716,57

Maßnahme: 03-0006
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	114.950,23	241.793,18	21.143,18	77.074,30	-164.718,88	1.600,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-114.950,23	-241.793,18	-21.143,18	-77.074,30	164.718,88	-1.600,00

Maßnahme: 03-0009
Pankratiussschule

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	533.223,20	79.664,15	79.664,15	14.347,12	-65.317,03	78.311,12
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-533.223,20	-79.664,15	-79.664,15	-14.347,12	65.317,03	-78.311,12

Maßnahme: 03-0011
DiGi-Pakt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	426.718,22	426.718,22	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.049,64	19.852,50	19.852,50	33.098,09	13.245,59	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-127.049,64	-19.852,50	-19.852,50	393.620,13	413.472,63	0,00

Maßnahme: 03-0012
Lizenzen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.500,00	0,00	9.316,03	6.816,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.500,00	0,00	-9.316,03	-6.816,03	0,00

Maßnahme: 03-0013
Schulhofgestaltung

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	28.000,00	10.000,00	0,00	-28.000,00	3.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-28.000,00	-10.000,00	0,00	28.000,00	-3.000,00

Maßnahme: 03-0014
Schulen Inklusion

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	8.536,84	10.000,00	0,00	8.654,96	-1.345,04	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.536,84	10.000,00	0,00	8.654,96	-1.345,04	0,00

Maßnahme: 03-0015
Schulpauschale (IVP)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	4.815,97	4.815,97	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	4.815,97	4.815,97	0,00

Maßnahme: 03-0019
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	65.156,00	69.950,00	3.100,00	187.153,03	117.203,03	600,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-65.156,00	-69.950,00	-3.100,00	-187.153,03	-117.203,03	-600,00

Maßnahme: 03-020
technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00	8.000,00	0,00	13.200,00	5.200,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.492,15	15.000,00	0,00	26.180,45	11.180,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11.684,56	11.684,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.509,38	0,00	0,00	235,84	235,84	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	696,89	0,00	0,00	1.054,72	1.054,72	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.698,42	23.000,00	0,00	52.355,57	29.355,57	0,00
10	- Personalauszahlungen	178.066,06	244.218,00	0,00	236.729,22	-7.488,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.863,09	144.320,00	0,00	52.500,14	-91.819,86	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	252,65	-747,35	0,00
14	- Transferauszahlungen	203.898,00	235.000,00	7.000,00	23.948,00	-211.052,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50.432,47	163.921,46	32.301,46	78.786,06	-85.135,40	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.259,62	788.459,46	39.301,46	392.216,07	-396.243,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-461.561,20	-765.459,46	-39.301,46	-339.860,50	425.598,96	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.945,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	18.945,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	68.000,00	18.000,00	8.000,00	-60.000,00	60.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.150,00	43.701,06	16.701,06	27.138,82	-16.562,24	3.200,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	28.150,00	111.701,06	34.701,06	35.138,82	-76.562,24	63.200,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-9.204,10	-111.701,06	-34.701,06	-35.138,82	76.562,24	-63.200,00

Teilfinanzrechnung 2023**04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **04** Kultur

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 04-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	27.500,30	38.701,06	16.701,06	23.770,50	-14.930,56	2.200,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-27.500,30	-38.701,06	-16.701,06	-23.770,50	14.930,56	-2.200,00

Maßnahme: 04-0005
Sanierung Museen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	68.000,00	18.000,00	8.000,00	-60.000,00	60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-68.000,00	-18.000,00	-8.000,00	60.000,00	-60.000,00

Maßnahme: 04-0006
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	649,70	5.000,00	0,00	3.368,32	-1.631,68	1.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-649,70	-5.000,00	0,00	-3.368,32	1.631,68	-1.000,00

Maßnahme: 04-0008
Landeszuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 04-0009
Spende/Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.522.430,79	924.001,00	0,00	2.100.156,32	1.176.155,32	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	40.956,95	20.000,00	0,00	22.529,83	2.529,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.167,07	52.600,00	0,00	23.957,39	-28.642,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	518.560,15	630.100,00	0,00	551.054,97	-79.045,03	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	201.517,23	0,00	0,00	170.563,79	170.563,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.369.632,19	1.626.701,00	0,00	2.868.262,30	1.241.561,30	0,00
10	- Personalauszahlungen	715.702,42	908.563,00	0,00	825.388,65	-83.174,35	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.622,76	266.690,00	0,00	126.899,08	-139.790,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	992.718,29	1.808.500,00	0,00	1.246.185,65	-562.314,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	71.688,00	39.400,00	0,00	46.842,61	7.442,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.893.731,47	3.023.153,00	0,00	2.245.315,99	-777.837,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.900,72	-1.396.452,00	0,00	622.946,31	2.019.398,31	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000,00	500.000,00	945.437,40	445.437,40	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	7.031,51	-492.968,49	32.424,52
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.176,49	3.600,00	0,00	702,42	-2.897,58	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.176,49	1.003.600,00	500.000,00	953.171,33	-50.428,67	32.424,52
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.176,49	-1.003.600,00	-500.000,00	-953.171,33	50.428,67	-32.424,52

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

05

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0015
Flüchtlingsunterkünfte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00

Maßnahme: 05-0002
Erwerb von Asylbewerberunterkünften

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000,00	500.000,00	945.437,40	445.437,40	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.031,51	7.031,51	32.424,52
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-952.468,91	-452.468,91	-32.424,52

Maßnahme: 05-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.176,49	3.600,00	0,00	702,42	-2.897,58	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.176,49	-3.600,00	0,00	-702,42	2.897,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**06****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.087,00	48.000,00	0,00	47.785,30	-214,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.087,00	48.000,00	0,00	47.785,30	-214,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	23.248,17	24.045,00	0,00	24.344,16	299,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.787,33	50.500,00	0,00	49.613,38	-886,62	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	772.810,84	831.000,00	0,00	802.940,87	-28.059,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.260,00	36.700,00	0,00	36.091,90	-608,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.106,34	942.245,00	0,00	912.990,31	-29.254,69	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-849.019,34	-894.245,00	0,00	-865.205,01	29.039,99	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	33.005,38	50.000,00	0,00	1.118,14	-48.881,86	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	194.652,84	174.652,84	71.303,47	-123.349,37	110.388,53
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	955.265,00	526.265,00	238.627,01	-716.637,99	842.600,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	440.790,49	1.149.917,84	700.917,84	309.930,48	-839.987,36	952.988,53
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-407.785,11	-1.099.917,84	-700.917,84	-308.812,34	791.105,50	-952.988,53

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 06-0002
Spielplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	194.652,84	174.652,84	71.303,47	-123.349,37	110.388,53
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-440.790,49	-144.652,84	-174.652,84	-71.303,47	73.349,37	-110.388,53

Maßnahme: 06-0006
Spenden/Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

07

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	260.534,00	265.000,00	0,00	296.076,00	31.076,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.534,00	265.000,00	0,00	296.076,00	31.076,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.534,00	-265.000,00	0,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**08****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	63.800,00	0,00	63.820,00	20,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.053,65	96.500,00	0,00	107.195,47	10.695,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	580,48	32.100,00	0,00	1.484,58	-30.615,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92,87	0,00	0,00	2.661,07	2.661,07	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	196.292,70	158.400,00	0,00	214.549,12	56.149,12	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	375.437,96	339.600,00	0,00	401.905,47	62.305,47	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.457,66	690.400,00	0,00	791.615,71	101.215,71	0,00
10	- Personalauszahlungen	291.913,89	324.385,00	0,00	323.256,57	-1.128,43	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	324.220,59	378.300,00	0,00	401.749,53	23.449,53	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	65.568,51	55.000,00	0,00	36.362,99	-18.637,01	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	234.391,04	331.600,00	0,00	253.167,51	-78.432,49	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.094,03	1.089.285,00	0,00	1.014.536,60	-74.748,40	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.636,37	-398.885,00	0,00	-222.920,89	175.964,11	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.513,52	8.513,52	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	16,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.971,50	7.148,00	0,00	7.146,87	-1,13	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	6.988,31	7.148,00	0,00	15.660,39	8.512,39	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	12.712,57	12.712,57	0,00
25	- für Baumaßnahmen	114.107,88	367.136,77	7.136,77	54.757,65	-312.379,12	336.358,39
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.100,55	172.100,00	14.100,00	78.296,82	-93.803,18	87.080,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	174.208,43	539.236,77	21.236,77	145.767,04	-393.469,73	423.438,39
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-167.220,12	-532.088,77	-21.236,77	-130.106,65	401.982,12	-423.438,39

Teilfinanzrechnung 2023**08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **08** Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 08-0002
Maschinen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	16,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.285,72	115.000,00	0,00	22.487,46	-92.512,54	87.080,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.268,91	-115.000,00	0,00	-22.487,46	92.512,54	-87.080,00

Maßnahme: 08-0003
Technische Anlagen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	35.000,00	0,00	26.841,10	-8.158,90	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	-26.841,10	8.158,90	0,00

Maßnahme: 08-0012
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	9.345,43	4.000,00	2.000,00	5.525,89	1.525,89	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.345,43	-4.000,00	-2.000,00	-5.525,89	-1.525,89	0,00

Maßnahme: 08-0014
Sanierung Turnhallen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.110,17	354.889,83	4.889,83	18.531,44	-336.358,39	336.358,39
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.110,17	-354.889,83	-4.889,83	-18.531,44	336.358,39	-336.358,39

Maßnahme: 08-0015
Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.997,71	2.246,94	2.246,94	36.226,21	33.979,27	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-96.997,71	-2.246,94	-2.246,94	-36.226,21	-33.979,27	0,00

Maßnahme: 08-0017
Fahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	37.964,11	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37.964,11	-7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	0,00

Maßnahme: 08-0018
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.505,29	10.600,00	4.600,00	23.442,37	12.842,37	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.505,29	-10.600,00	-4.600,00	-23.442,37	-12.842,37	0,00

Maßnahme: 08-0020

Teilfinanzrechnung 2023

08

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**09****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	387,90	0,00	0,00	759,26	759,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.855,52	39.550,00	0,00	53.634,05	14.084,05	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	386,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.629,78	39.550,00	0,00	54.343,31	14.793,31	0,00
10	- Personalauszahlungen	197.407,18	232.085,00	0,00	195.182,28	-36.902,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	4.166,67	-833,33	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	74.519,26	325.985,45	104.485,45	76.986,42	-248.999,03	114.898,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.926,44	563.070,45	104.485,45	276.335,37	-286.735,08	114.898,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.296,66	-523.520,45	-104.485,45	-221.992,06	301.528,39	-114.898,67
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**10****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 10** Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.402,00	1.000,00	0,00	204,00	-796,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.683,50	1.700,00	0,00	1.755,25	55,25	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.085,50	2.700,00	0,00	1.959,25	-740,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	172.814,06	259.035,00	0,00	201.009,33	-58.025,67	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.956,75	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	948,61	500,00	0,00	2.229,30	1.729,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.719,42	267.535,00	0,00	203.238,63	-64.296,37	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.633,92	-264.835,00	0,00	-201.279,38	63.555,62	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**11****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970.473,13	1.035.000,00	0,00	931.226,34	-103.773,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.546,27	125.000,00	0,00	103.147,78	-21.852,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	173.779,91	209.675,00	0,00	102.084,98	-107.590,02	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.366,09	42.550,00	0,00	37.940,48	-4.609,52	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	12,21	12,21	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307.165,40	1.412.225,00	0,00	1.174.411,79	-237.813,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	44.314,45	45.049,00	0,00	47.169,14	2.120,14	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	977.738,34	1.284.600,00	41.400,00	1.091.542,75	-193.057,25	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.219,62	30.000,00	0,00	17.981,68	-12.018,32	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	68.811,50	155.810,00	0,00	57.154,86	-98.655,14	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.115.083,91	1.515.459,00	41.400,00	1.213.848,43	-301.610,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.081,49	-103.234,00	-41.400,00	-39.436,64	63.797,36	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-378.200,00	0,00	0,00	378.200,00	-168.100,00

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 11-0003
Technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-378.200,00	0,00	0,00	378.200,00	-168.100,00

Teilfinanzrechnung 2023**12****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.122,05	85.200,00	0,00	102.101,09	16.901,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.667,62	28.040,00	0,00	41.429,40	13.389,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.328,70	1.300,00	0,00	621,06	-678,94	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.118,37	114.540,00	0,00	144.151,55	29.611,55	0,00
10	- Personalauszahlungen	305.690,45	312.828,00	0,00	320.429,88	7.601,88	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	826.895,68	1.097.500,00	0,00	643.847,22	-453.652,78	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	63.265,80	66.700,00	0,00	63.787,78	-2.912,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.851,93	1.477.028,00	0,00	1.028.064,88	-448.963,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.089.733,56	-1.362.488,00	0,00	-883.913,33	478.574,67	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	28.452,15	28.452,15	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	319.487,14	351.000,00	0,00	257.759,60	-93.240,40	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	319.487,14	351.000,00	0,00	424.007,85	73.007,85	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.597,14	20.000,00	0,00	6.962,36	-13.037,64	0,00
25	- für Baumaßnahmen	537.153,45	2.585.651,22	1.128.651,22	490.981,53	-2.094.669,69	1.577.351,72
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.258,32	6.000,00	0,00	6.062,51	62,51	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	911.532,32	3.813.164,06	1.483.164,06	818.575,04	-2.994.589,02	2.699.754,14
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.473.541,23	6.424.815,28	2.611.815,28	1.322.581,44	-5.102.233,84	4.277.105,86
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.154.054,09	-6.073.815,28	-2.611.815,28	-898.573,59	5.175.241,69	-4.277.105,86

Teilfinanzrechnung 2023**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 12-0011
Ausbau "Heckenpättchen"

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785,00	226.215,00	16.215,00	0,00	-226.215,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.785,00	-56.215,00	-16.215,00	0,00	56.215,00	0,00

Maßnahme: 12-0017
Landsbergstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	207.776,24	123.000,00	0,00	34.494,16	-88.505,84	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.409,63	72.124,94	48.124,94	0,00	-72.124,94	72.124,94
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	146.366,61	50.875,06	-48.124,94	34.494,16	-16.380,90	-72.124,94

Maßnahme: 12-0021
Straßenbeleuchtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.950,01	536.049,99	438.049,99	23.772,58	-512.277,41	387.710,76
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.950,01	-536.049,99	-438.049,99	-23.772,58	512.277,41	-387.710,76

Maßnahme: 12-0025
Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.363,36	20.000,00	0,00	6.962,36	-13.037,64	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.363,36	-20.000,00	0,00	-6.962,36	13.037,64	0,00

Maßnahme: 12-0039
Schultenrodt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	59.740,00	59.740,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	59.740,00	59.740,00	0,00

Maßnahme: 12-0043
Am Campus Gewerbestraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.400,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.400,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0053
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.800,00	0,00	0,00	7.477,39	7.477,39	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.800,00	0,00	0,00	7.477,39	7.477,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 12-0055
Stichweg Bahnhofstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	81.403,73	81.403,73	48.077,94	-33.325,79	15.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-81.403,73	-81.403,73	-48.077,94	33.325,79	-15.000,00

Maßnahme: 12-0060
Stichweg Ev. Kirche Hochmoor

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	162.242,96	38.242,96	1.630,00	-160.612,96	160.612,96
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-162.242,96	-38.242,96	-1.630,00	160.612,96	-160.612,96

Maßnahme: 12-0064
Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0066
Lärmschutzwand Landsbergstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.297,55	259.900,34	232.900,34	201.687,34	-58.213,00	58.213,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-365.297,55	-259.900,34	-232.900,34	-201.687,34	58.213,00	-58.213,00

Maßnahme: 12-0067
-Baustraße GIB "Hof Wissing"-

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.446,86	264.353,14	264.353,14	203.163,08	-61.190,06	83.690,06
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.446,86	-264.353,14	-264.353,14	-203.163,08	61.190,06	-83.690,06

Maßnahme: 12-0068
-Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	805.760,05	5.760,05	9.600,00	-796.160,05	800.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-805.760,05	-5.760,05	-9.600,00	796.160,05	-800.000,00

Maßnahme: 12-0071
Brinkstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.000,00	0,00	0,00	-72.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0072
Raiffeisenstraße - Am Campus

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0074
Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00

Maßnahme: 12-0078
Infrastruktur E-Mobilität

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.496,88	3.601,07	3.601,07	3.050,59	-550,48	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-66.496,88	-3.601,07	-3.601,07	-3.050,59	550,48	0,00

Maßnahme: 12-0084
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.258,32	6.000,00	0,00	6.062,51	62,51	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.258,32	-6.000,00	0,00	-6.062,51	-62,51	0,00

Maßnahme: 12-0090
Stephanusstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.367,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.367,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 12-0096
Erschließungsbeiträge Gewerbegrundstücke

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	109.910,90	0,00	0,00	156.048,05	156.048,05	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	109.910,90	0,00	0,00	156.048,05	156.048,05	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

13

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.100,50	3.300,00	0,00	3.471,56	171,56	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000,00	0,00	1.963,13	-36,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.636,28	256.000,00	0,00	301.396,12	45.396,12	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.063,63	0,00	0,00	520,03	520,03	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	344.249,21	1.800,00	0,00	340.866,31	339.066,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.012,75	264.900,00	0,00	648.217,15	383.317,15	0,00
10	- Personalauszahlungen	225.972,67	250.678,00	0,00	245.844,21	-4.833,79	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.407,79	198.200,00	0,00	152.961,26	-45.238,74	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	170.273,63	157.800,00	0,00	178.950,03	21.150,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	44.955,40	69.636,92	10.586,92	43.065,50	-26.571,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.609,49	676.314,92	10.586,92	620.821,00	-55.493,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.403,26	-411.414,92	-10.586,92	27.396,15	438.811,07	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	185.737,28	-164.262,72	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	352.000,00	0,00	185.737,28	-166.262,72	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0,00	0,00	12.563,67	12.563,67	0,00
25	- für Baumaßnahmen	447.614,77	1.487.681,76	867.681,76	776.469,27	-711.212,49	514.442,02
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.161,42	83.296,22	12.796,22	79.487,68	-3.808,54	4.003,08
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	455.191,77	1.770.977,98	880.477,98	868.520,62	-902.457,36	518.445,10
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-455.191,77	-1.418.977,98	-880.477,98	-682.783,34	736.194,64	-518.445,10

Teilfinanzrechnung 2023**13****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 13-0001
Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrott "

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00

Maßnahme: 13-0003
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	17.796,22	12.796,22	18.779,37	983,15	4.003,08
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-17.796,22	-12.796,22	-18.779,37	-983,15	-4.003,08

Maßnahme: 13-0009
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	119.550,00	119.550,00	1.163,82	-118.386,18	108.381,18
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-119.550,00	-119.550,00	-1.163,82	118.386,18	-108.381,18

Maßnahme: 13-0011
Friedhofsentwicklung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.961,03	81.363,04	81.363,04	5.204,49	-76.158,55	78.259,73
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-107.961,03	-81.363,04	-81.363,04	-5.204,49	76.158,55	-78.259,73

Maßnahme: 13-0012
Wirtschaftswege

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	350.000,00	0,00	185.737,28	-164.262,72	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	620.000,00	0,00	461.745,10	-158.254,90	419,73
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.892,62	-270.000,00	0,00	-276.007,82	-6.007,82	-419,73

Maßnahme: 13-0014
Fahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	60.000,00	0,00	54.895,00	-5.105,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-58.000,00	0,00	-54.895,00	3.105,00	0,00

Maßnahme: 13-0015
Maschinen Friedhöfe

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.727,00	5.000,00	0,00	4.933,74	-66,26	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.727,00	-5.000,00	0,00	-4.933,74	66,26	0,00

Maßnahme: 13-0016

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.868,50	434.989,03	434.989,03	301.307,94	-133.681,09	127.381,38
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-217.868,50	-434.989,03	-434.989,03	-301.307,94	133.681,09	-127.381,38

Maßnahme: 13-0017
Neubau Brücke Berkeltal

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00

Maßnahme: 13-0020
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	434,42	500,00	0,00	430,57	-69,43	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-434,42	-500,00	0,00	-430,57	69,43	0,00

Maßnahme: 13-0021
Wirtschaftsweg Schlittkämpe

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	1.779,69	1.779,69	7.047,92	5.268,23	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.892,62	-1.779,69	-1.779,69	-7.047,92	-5.268,23	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

14

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.329,00	106.700,00	0,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.329,00	106.700,00	0,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
10	- Personalauszahlungen	60.699,13	62.170,00	0,00	57.695,67	-4.474,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.777,79	100.500,00	0,00	0,00	-100.500,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.202,31	291.500,00	63.000,00	93.964,57	-197.535,43	100.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.679,23	462.170,00	63.000,00	151.660,24	-310.509,76	100.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.350,23	-355.470,00	-63.000,00	-90.498,44	264.971,56	-100.000,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	23.047,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	98.393,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 14-0001
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 14-0002
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 14-0004
Fördermittel

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**15****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	85.556,00	0,00	0,00	-85.556,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,60	93.398,40	69.638,40	5.516,40	-87.882,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.832,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.799,70	0,00	0,00	4.031,75	4.031,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.273,78	178.954,40	69.638,40	9.548,15	-169.406,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	30.445,09	29.200,00	0,00	30.550,49	1.350,49	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	153.271,79	159.150,00	0,00	159.119,03	-30,97	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.625,11	551.085,43	360.925,43	40.752,09	-510.333,34	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.341,99	739.435,43	360.925,43	230.421,61	-509.013,82	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.068,21	-560.481,03	-291.287,03	-220.873,46	339.607,57	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	512.980,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	847.204,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0,00	0,00	75.311,91	75.311,91	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	176.000,00	0,00	0,00	-176.000,00	326.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.556.557,94	176.000,00	0,00	76.024,48	-99.975,52	326.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-709.353,66	1.324.000,00	0,00	1.860.264,35	536.264,35	-326.000,00

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 15-0001
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	512.980,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0,00	0,00	75.311,91	75.311,91	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.043.577,66	1.500.000,00	0,00	1.860.976,92	360.976,92	0,00

Maßnahme: 15-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-712,57	-712,57	0,00

Maßnahme: 15-0006
Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**16****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100,00	0,00	33.319.606,61	4.117.506,61	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679,00	0,00	1.256.741,40	-19.937,60	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.434.810,60	2.500.000,00	0,00	2.483.462,04	-16.537,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.921,67	0,00	0,00	314.191,10	314.191,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.449,93	0,00	0,00	35.650,16	35.650,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	627.853,27	735.221,00	0,00	1.727.284,61	992.063,61	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	455.595,90	451.600,00	0,00	1.269.824,49	818.224,49	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.488.405,41	34.167.100,00	0,00	40.406.760,41	6.239.660,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595.160,13	0,00	0,00	951.281,51	951.281,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	336.282,49	445.500,00	0,00	276.983,65	-168.516,35	0,00
14	- Transferauszahlungen	16.724.763,35	18.124.100,00	0,00	18.428.352,89	304.252,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	352.424,11	207.085,00	0,00	152.884,74	-54.200,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.008.630,08	18.776.685,00	0,00	19.809.502,79	1.032.817,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.479.775,33	15.390.415,00	0,00	20.597.257,62	5.206.842,62	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.487.131,54	1.559.030,00	0,00	1.524.030,68	-34.999,32	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	395.000,00	450.000,00	0,00	350.000,00	-100.000,00	100.000,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	395.000,00	450.000,00	0,00	350.000,00	-100.000,00	100.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.092.131,54	1.109.030,00	0,00	1.174.030,68	65.000,68	-100.000,00

Teilfinanzrechnung 2023
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 16-001
Beteiligungen

- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	45.000,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.550,00	-65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	-100.000,00

Maßnahme: 16-002
Zuwendungen Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00

Maßnahme: 16-003
Versorgungsfonds wvk

- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-350.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht und Teilrechnungen nach Produktgruppen / Produkten:

- **Geschäftsberichte**
- **Teilergebnisrechnungen**
- **Abweichungsanalysen**
- **Teilfinanzrechnungen**

A.) Leistungsziele

Sicherstellung einer rechtzeitigen und verlässlichen Organisation der Rats- und Ausschusssitzungen.

Gewährleistung einer guten Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik.

Termingerechte Gremienarbeit:

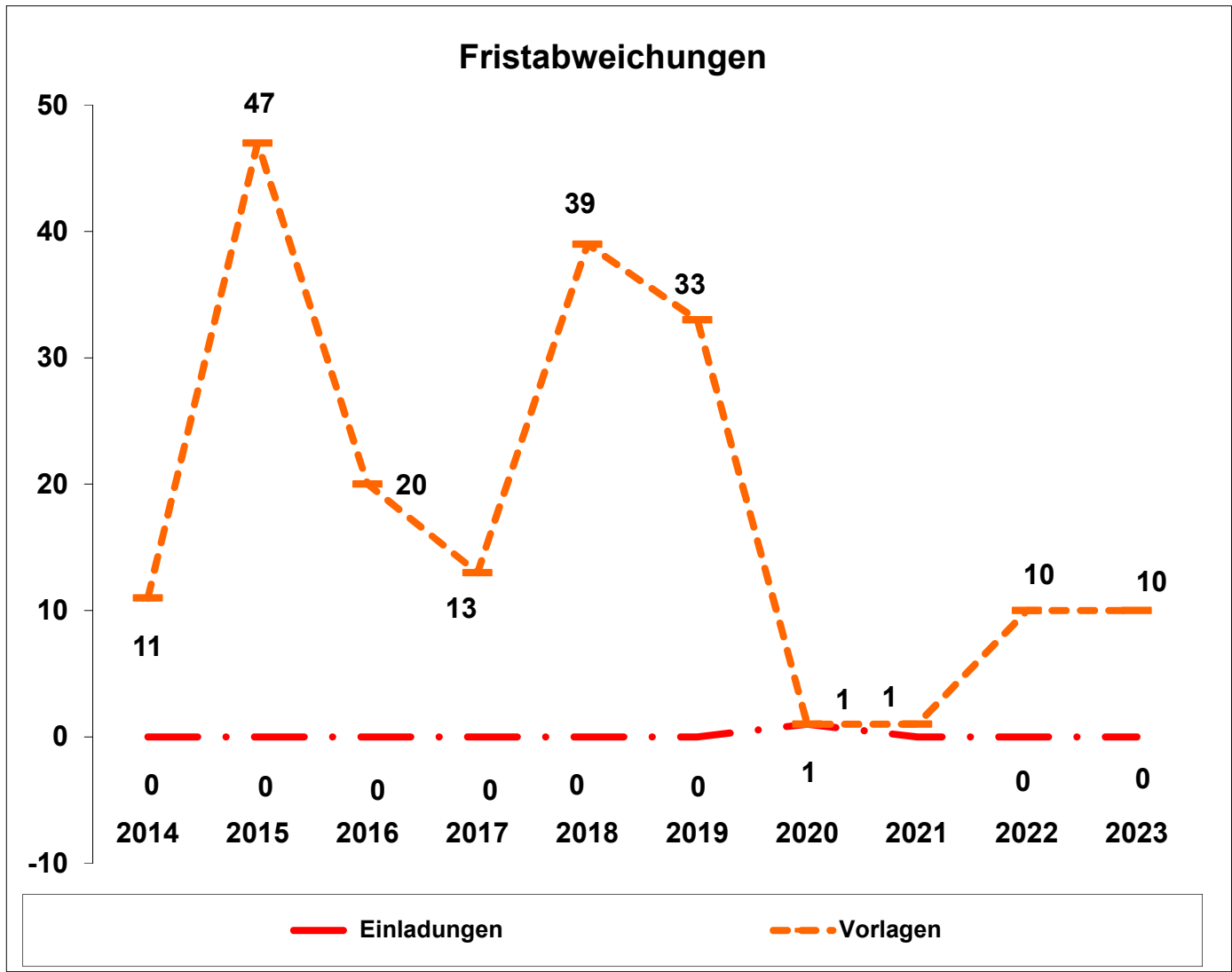
- Zugang der Einladungen 7 volle Tage vor dem Sitzungstag, den Tag der Absendung nicht eingerechnet,
- Zur Verfügungsstellung der Vorlagen 7 Tage vor dem jeweiligen Sitzungstag,
- Fertigung, Druck und Verteilung der Niederschriften spätestens bis 2 Wochen nach den Sitzungen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Rats- und Ausschusssitzungen	40	35	-12,50%	
Fristabweichungen Einladungen	0	0	100,00%	
Fristabweichungen Vorlagen	max. 10	10	100,00%	
Anzahl Änderungen im Sitzungskalender	max. 5	9	180,00%	
Aufwandsentschädigung/Sitzungsgeld	1.900 €	2.200 €	15,79%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	690,00	700,00	0,00	-700,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	85,68	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	775,68	700,00	0,00	-700,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	12.203,56	21.467,00	29.572,77	8.105,77	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.689,76	251.135,00	201.919,94	-49.215,06	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.893,32	272.602,00	231.492,71	-41.109,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-215.117,64	-271.902,00	-231.492,71	40.409,29	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-215.117,64	-271.902,00	-231.492,71	40.409,29	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-215.117,64	-271.902,00	-231.492,71	40.409,29	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-215.117,64	-271.902,00	-231.492,71	40.409,29	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-215.117,64	-271.902,00	-231.492,71	40.409,29	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-01 Politische Gremien		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	249.085	201.920	-18,94%	35 Rats- und Ausschusssitzungen; geringere Fraktionszuwendungen, Aufwandsentschädigungen und Fahrtkostenerstattungen.

Teilfinanzrechnung 2023**01.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2022	bener Ansatz	Ermächti-	2023	Ansatz/Ist	gungsüber-
			2023	gungsüber-		2023	tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572,40	750,00	0,00	690,00	-60,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	85,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658,08	750,00	0,00	690,00	-60,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.203,56	21.467,00	0,00	27.049,62	5.582,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	199.832,32	251.135,00	0,00	200.492,64	-50.642,36	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.035,88	272.602,00	0,00	227.542,26	-45.059,74	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.377,80	-271.852,00	0,00	-226.852,26	44.999,74	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Sicherung und Verbesserung der Führungsarbeit durch Unterstützungsleistungen.

Die Sitzungen des Verwaltungsvorstandes und des erweiterten Verwaltungsvorstandes werden vorbereitet, durchgeführt und nachbereitet.

Repräsentationsveranstaltungen des/der Bürgermeister/-in werden individuell, dem Anlass angemessen, organisiert.

B.) Kennzahlen

Durch Funktion der Unterstützung des Verwaltungsvorstandes entfallen produkteigene Kennzahlen.

Teilergebnisrechnung 2023

01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.540,00	10.000,00	10.155,90	155,90	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	81,00	0,00	32,00	32,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.621,00	10.000,00	10.187,90	187,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	444.795,04	487.641,00	417.406,30	-70.234,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.780,35	36.400,00	36.750,95	350,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	483.575,39	524.041,00	454.157,25	-69.883,75	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-473.954,39	-514.041,00	-443.969,35	70.071,65	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-473.954,39	-514.041,00	-443.969,35	70.071,65	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-473.954,39	-514.041,00	-443.969,35	70.071,65	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-473.954,39	-514.041,00	-443.969,35	70.071,65	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-473.954,39	-514.041,00	-443.969,35	70.071,65	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-02 Unterstützung der Verwaltungsleitung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	487.641	417.406	-14,40%	Geringere Personalaufwendungen u.a. im Bereich der Angestelltenvergütungen, Pensions- und Beihilferückstellungen (3 T€). Abbau von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden (64 T€).

Teilfinanzrechnung 2023

01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.540,00	10.000,00	0,00	10.155,90	155,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	81,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.621,00	10.000,00	0,00	10.187,90	187,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	357.596,00	413.094,00	0,00	407.264,89	-5.829,11	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	34.901,22	36.400,00	0,00	37.258,86	858,86	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.497,22	449.494,00	0,00	444.523,75	-4.970,25	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.876,22	-439.494,00	0,00	-434.335,85	5.158,15	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-03

Gleichstellung von Mann und Frau

Verantwortlich: Frau Christiane Betting

A.) Leistungsziele

Gewährleistung der Gleichstellung von Frauen und Männern.

Der Anteil von Frauen mit Führungsaufgaben in der Verwaltung steigt.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

-keine-

Teilergebnisrechnung 2023

01.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	35.755,25	38.075,00	39.564,36	1.489,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.502,29	8.000,00	4.174,56	-3.825,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.257,54	46.075,00	43.738,92	-2.336,08	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.257,54	-46.075,00	-43.738,92	2.336,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.257,54	-46.075,00	-43.738,92	2.336,08	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.257,54	-46.075,00	-43.738,92	2.336,08	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.257,54	-46.075,00	-43.738,92	2.336,08	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-38.257,54	-46.075,00	-43.738,92	2.336,08	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**01.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	37.232,00	38.075,00	0,00	38.472,05	397,05	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.502,29	8.000,00	0,00	4.174,56	-3.825,44	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.734,29	46.075,00	0,00	42.646,61	-3.428,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.734,29	-46.075,00	0,00	-42.646,61	3.428,39	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-04 Beschäftigtenvertretung

Verantwortlich: Herr Jörg Stippel

A.) Leistungsziele

Vertretung der Interessen und Unterstützung bei der Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten gegenüber der Stadt als kommunalem Arbeitgeber.

B.) Kennzahlen

-keine-

Teilergebnisrechnung 2023

01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.135,87	26.922,00	25.098,48	-1.823,52	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.101,12	5.880,00	5.564,48	-315,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.425,99	32.802,00	30.662,96	-2.139,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.425,99	-32.802,00	-30.662,96	2.139,04	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.425,99	-32.802,00	-30.662,96	2.139,04	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-30.425,99	-32.802,00	-30.662,96	2.139,04	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.425,99	-32.802,00	-30.662,96	2.139,04	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-30.425,99	-32.802,00	-30.662,96	2.139,04	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**01.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	22.242,53	25.491,00	0,00	22.873,32	-2.617,68	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.249,12	5.880,00	0,00	5.564,48	-315,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.491,65	31.371,00	0,00	28.437,80	-2.933,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.491,65	-31.371,00	0,00	-28.437,80	2.933,20	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-06 Zentrale Dienste

Verantwortlich: Frau Ursula Heming

A.) Leistungsziele

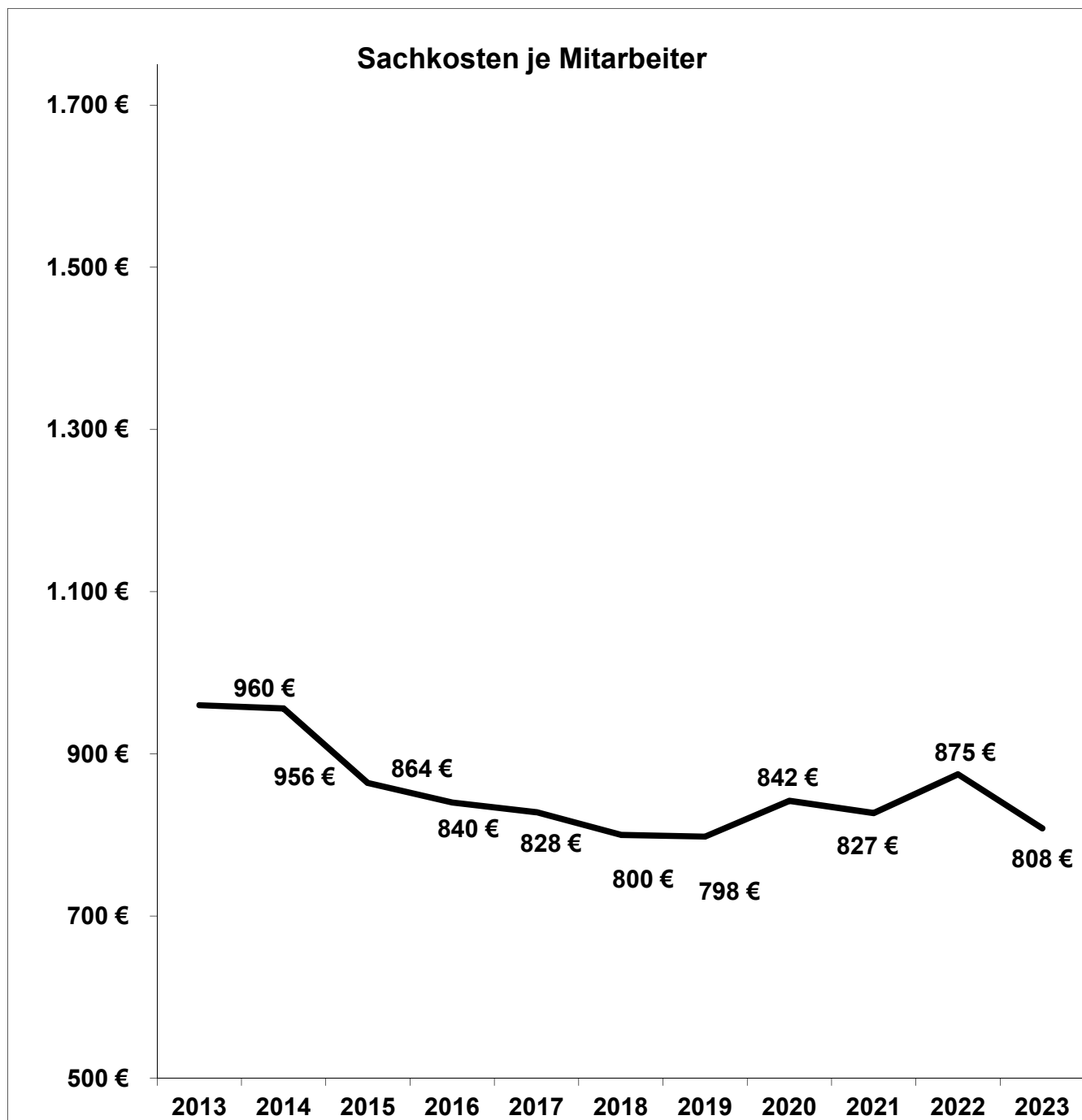
Wirtschaftliche Sicherstellung des Dienstbetriebes.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Sachkosten je Mitarbeiter	800,00 €	808,00 €	1,00%	
Anzahl Schadensvorgänge	10	15	50,00%	keine Steuerungsmöglichkeiten vorhanden.
Versicherungsangelegenheiten				
davon extern	5	12	140,00%	
davon intern	5	3	-40,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



A.) Leistungsziele

Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit.

Erhaltung der Substanz und der Funktion der Grünflächen, Spielplätze und der Infrastruktur.

Organisatorische Dienstleistungen im Bereich des Straßenverkehrs.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Aufwand je Einwohner	82,93 €	80,35 €	-3,11%	
Auslastungsgrade KFZ	87%	86%	-1,15%	
Einsatzquote:				
- Infrastruktur	67%	67%	0,00%	Einsatzquote richtet sich nach dem Volumen der planbaren Daueraufträge sowie dem nichtplanbaren Volumen der Einzelaufträge. Verschiebungen der Einsatzquoten sind daher nicht steuerbar.
- Spielflächen	13%	10%	-24,04%	
- Gebäude	8%	6%	-20,00%	
- Grünflächen	12%	17%	43,42%	

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 01-65 Bauhof

	Personal- stunden 2023	Aufteilung auf die Produktbereiche in %
PB 01 Innere Verwaltung	244	0,99%
PB 02 Sicherheit und Ordnung	632	2,57%
PB 03 Schulträgeraufgaben	1.165	4,74%
PB 04 Kultur	127	0,52%
PB 05 Soziale Hilfen	45	0,18%
PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	2.427	9,87%
PB 07 Gesundheitsdienste	0	0,00%
PB 08 Sportförderung	1.102	4,48%
PB 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0	0,00%
PB 10 Bauen und Wohnen	678	2,76%
PB 11 Ver- und Entsorgung	881	3,58%
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen	9.355	38,06%
PB 13 Natur- und Landschaftspflege	7.924	32,24%
PB 14 Umweltschutz	0	0,00%
PB 15 Wirtschaftsförderung	0	0,00%
PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00%
PB 17 Stiftungen	0	0,00%
Sa. Personalstunden 2023	24.580	100%

Teilergebnisrechnung 2023

01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.251,85	48.000,00	48.000,03	0,03	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.442,66	2.600,00	1.765,46	-834,54	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.498,02	41.607,00	73.916,21	32.309,21	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	960,50	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	84.153,03	92.207,00	123.681,70	31.474,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.181.939,80	1.197.737,00	1.135.548,75	-62.188,25	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.277,66	162.110,68	158.044,80	-4.065,88	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	123.449,86	137.324,00	163.491,00	26.167,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	290.616,30	281.600,00	270.529,28	-11.070,72	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.711.283,62	1.778.771,68	1.727.613,83	-51.157,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.627.130,59	-1.686.564,68	-1.603.932,13	82.632,55	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.627.130,59	-1.686.564,68	-1.603.932,13	82.632,55	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.627.130,59	-1.686.564,68	-1.603.932,13	82.632,55	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.331.046,00	1.394.944,00	1.344.466,00	-50.478,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-296.084,59	-291.620,68	-259.466,13	32.154,55	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-296.084,59	-291.620,68	-259.466,13	32.154,55	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-06 Zentrale Dienste / Bauhof

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	23.281	48.102	206,61%	Höhere Auflösungen für Zugeordnete SoPo für Neuanschaffungen im Bereich Bauhof.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.607	73.916	177,65%	Erträge aus innerer Verrechnung mit dem Kreis Borken (5 T€), Abrechnung Personal- und Sachkosten mit städt. Beteiligungen (21 T€), höhere Erstattungen durch Leistungen für Dritte (Spielplatzkontrollen, rd. 6 T€).
11 - Personalaufwendungen	1.197.737	1.135.549	94,81%	Höhere Personalaufwendungen im Bereich der Beamten- / Angestelltenvergütungen, Pensions- und Beihilferückstellungen (62 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	137.324	163.491	119,05%	Erhöhte AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	281.600	270.529	96,07%	Mehrkosten für Fortbildung / Reisekostenabrechnung IKB (28 T€), Einsparungen bei Mieten/Pachten (rd. 37 T€).
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.394.944	1.344.469	96,38%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis. Dem gegenüber stehen in den einzelnen Produktgruppen Aufwendungen i.H.v. 1.344.469 €.

Teilfinanzrechnung 2023**01.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	703,20	2.600,00	0,00	1.759,46	-840,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.276,86	40.200,00	0,00	33.155,87	-7.044,13	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.612,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.632,56	42.800,00	0,00	34.915,33	-7.884,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.173.219,14	1.185.445,00	0,00	1.118.140,97	-67.304,03	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.610,91	160.703,68	2.703,68	120.742,86	-39.960,82	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	264.767,33	281.600,00	0,00	272.541,96	-9.058,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.553.597,38	1.627.748,68	2.703,68	1.511.425,79	-116.322,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.510.964,82	-1.584.948,68	-2.703,68	-1.476.510,46	108.438,22	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	550,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	550,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	171.281,85	272.370,10	118.870,10	233.074,29	-39.295,81	34.655,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	171.281,85	272.370,10	118.870,10	233.074,29	-39.295,81	34.655,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-170.731,85	-268.870,10	-118.870,10	-233.074,29	35.795,81	-34.655,00

Teilfinanzrechnung 2023

01.06

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste / Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	21.043,34	49.547,40	547,40	56.738,09	7.190,69	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.043,34	-49.547,40	-547,40	-56.738,09	-7.190,69	0,00

Maßnahme: 01-0010
Fahrzeuge Bauhof

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	550,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	163.322,70	118.322,70	131.184,69	-32.138,01	34.655,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	550,00	-159.822,70	-118.322,70	-131.184,69	28.638,01	-34.655,00

Maßnahme: 01-0011
Maschinen Bauhof

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	102.377,77	50.000,00	0,00	44.118,62	-5.881,38	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-102.377,77	-50.000,00	0,00	-44.118,62	5.881,38	0,00

Maßnahme: 01-0017
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	47.860,74	9.500,00	0,00	1.032,89	-8.467,11	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.860,74	-9.500,00	0,00	-1.032,89	8.467,11	0,00

A.) Leistungsziele

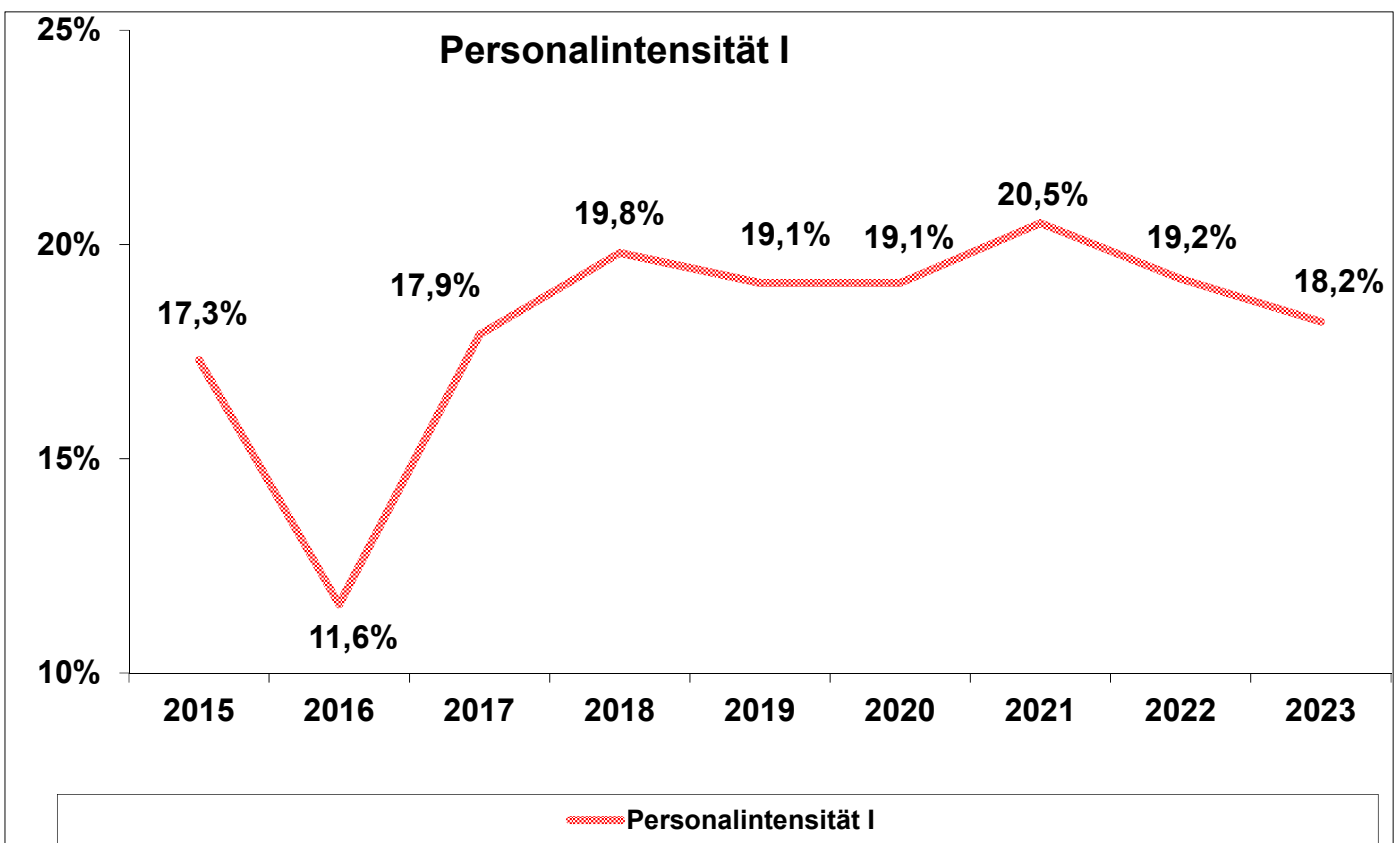
Planabweichung zu tatsächlichen Personal- und Versorgungsaufwendungen maximal 1 %.

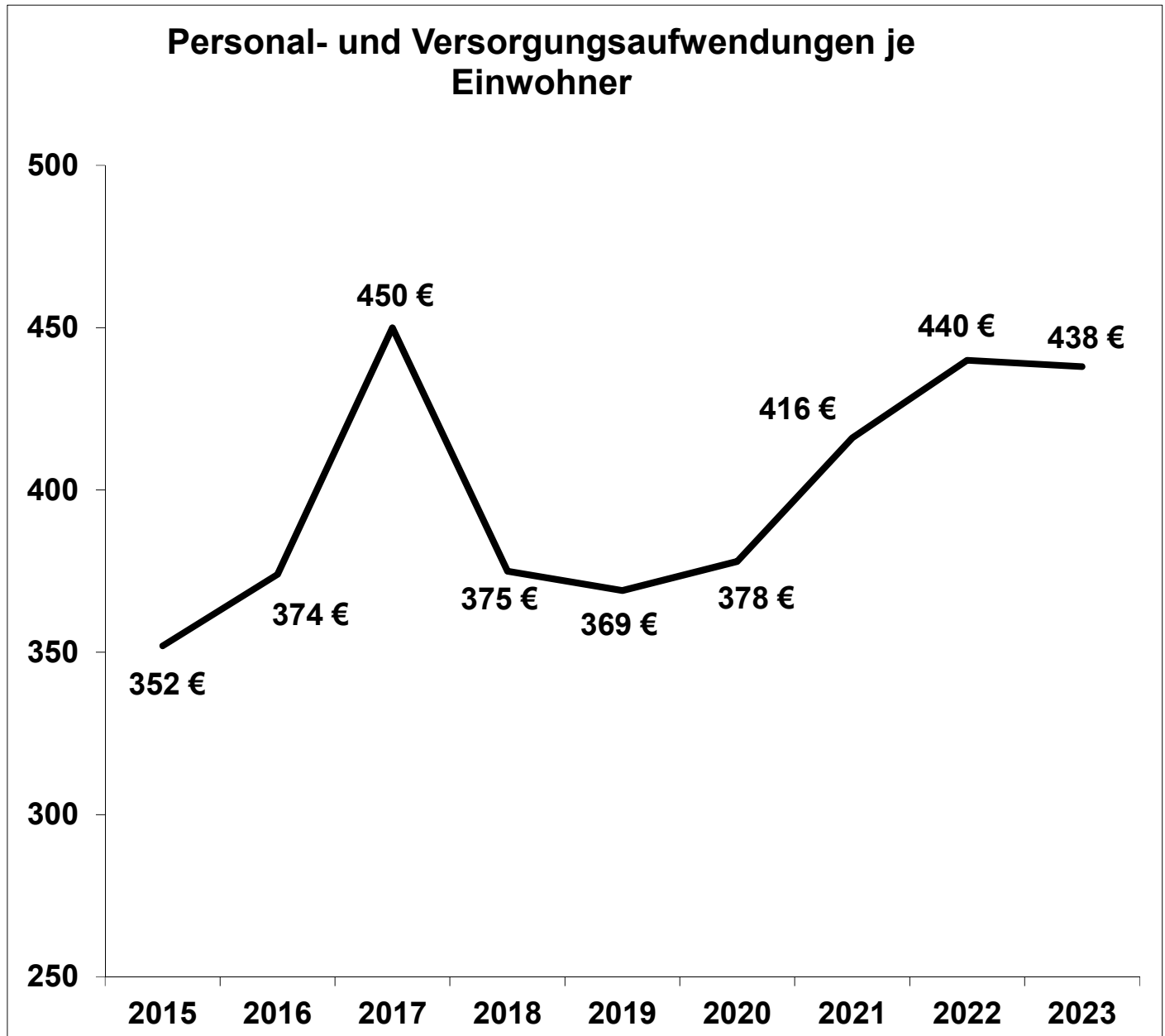
Personalaufwendungen < 20 % an den ordentlichen Aufwendungen.

Gewährleistung einer nachhaltigen Personalentwicklung einschließlich bedarfsgerechter Aus- und Fortbildung.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Unbesetzte Stellen (ab 3 Monate Vakanz)	0	2,36	100,00%	Abgleich mit Stellenplan, nur unbesetzte Stellen ohne Verrechnung.
Personalaufwendungen je Einwohner	454 €	438 €	-3,63%	
Beschäftigte gesamt / VZE lt. Stellenplan	118,09	110,32	-6,58%	zzgl. 1,00 Beamter in ATZ-Freistellungsphase.
Personalintensität I (Personalkosten / ordentl. Aufwendungen x 100)	18,60%	19,20%	3,23%	
Anzahl arbeitsgerichtliche Verfahren	0	0	100,00%	
Durchschnittsalter	50,5	50,1	-0,75%	Ohne Wahlbeamte.
Schwerbehindertenquote	N.N.	12%	100,00%	Berücksichtigung von Beamten- und Beschäftigungsverhältnissen (§§ 156, 157 SGB IX - ohne Wahlbeamtinnen, Auszubildende, Beschäftigte unter 18,00 Std./Woche).
Krankenstandsquote	N.N.	19,6	100,00%	durchschnittl. Arbeitstage/Mitarb./Jahr.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

01.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.884,12	0,00	32.724,15	32.724,15	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	68.684,12	0,00	32.724,15	32.724,15	0,00
11 - Personalaufwendungen	335.107,81	382.169,00	350.979,07	-31.189,93	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86	866.929,00	785.816,86	-81.112,14	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.948,94	176.900,00	138.945,23	-37.954,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.640.648,61	1.425.998,00	1.275.741,16	-150.256,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.571.964,49	-1.425.998,00	-1.243.017,01	182.980,99	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.571.964,49	-1.425.998,00	-1.243.017,01	182.980,99	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.571.964,49	-1.425.998,00	-1.243.017,01	182.980,99	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.571.964,49	-1.425.998,00	-1.243.017,01	182.980,99	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.571.964,49	-1.425.998,00	-1.243.017,01	182.980,99	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-08 Personalmanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	32.724	100,00%	Erstattung für Vorausleistungen Interkommunale Führungsfortbildung (27 T€). Entsprechend höhere Kosten bei Pos. 16. Erstattungen JobRad (4 T€) Erstattung aus übrigen Bereichen (2 T€).
11 - Personalaufwendungen	382.169	350.979	91,84%	Die Differenz setzt sich zusammen aus geringeren Beamten- und Angestelltenbezügen von rd. 20 T€, Einsparungen von rd. 12 T€ bei Zuführung von Beiträgen zur Zusatzversorgungskassen / Sozialversicherungen.
12 - Versorgungsaufwendungen	834.600	766.080	91,79%	Die Verschiebungen zwischen den Personal- und den Versorgungsaufwendungen resultieren aus den Berechnungen der Fa. Heubeck. Dem Gesamtplanungsansatz von 835 T€ standen im Jahr 2023 Gesamtaufwendungen von 766 T€ entgegen. Auch in dieser Aufwandsart entstanden in den einzelnen PGrp durch interne Verschiebungen Mehr- oder Minderaufwendungen mit jeweiliger Wechselwirkung.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	176.900	138.945	78,54%	Minderaufwendungen im Bereich des Fortbildungsbudget (55 T€) sowie Mehraufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (rd. 17 T€, Betriebsmedizin, Personalkostenabrechnung u.a.).

Teilfinanzrechnung 2023**01.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.172,20	0,00	0,00	33.851,50	33.851,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	40.800,00	0,00	0,00	663,61	663,61	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.972,20	0,00	0,00	34.515,11	34.515,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	303.668,94	303.699,00	0,00	273.376,19	-30.322,81	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300,00	0,00	890.810,43	-147.489,57	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	122.322,46	176.900,00	0,00	150.850,18	-26.049,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.315.627,97	1.518.899,00	0,00	1.315.036,80	-203.862,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.248.655,77	-1.518.899,00	0,00	-1.280.521,69	238.377,31	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Erhalt des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitalquote II (lt. Eröffnungsbilanz vom 01.01.2008 = 70,3 %).

Langfristiges Investitionsvolumen < 10 % des bilanziellen Anlagevermögens.

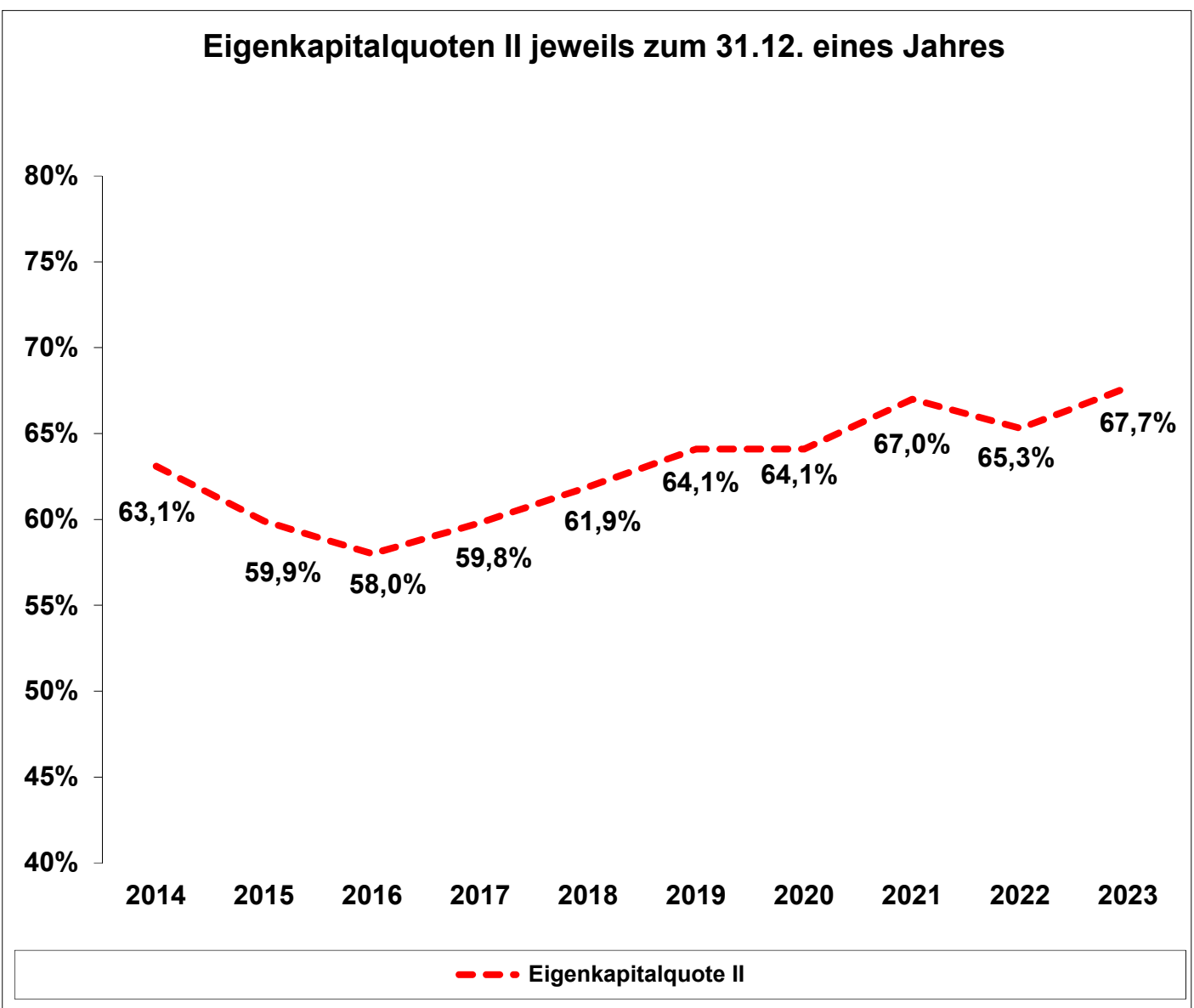
Stärkung der Liquidität.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen

B.) Kennzahlen

	Bilanz zum 31.12 2022	Bilanz zum 31.12 2023	Veränderung in %
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten/ Bilanzsumme)	65,5%	67,7%	3,36%
Bestand Liquiditätskredite zum 31.12.	- €	- €	100,00%
Bestand Investitionskredite zum 31.12.	13.815.795 €	12.666.717 €	-8,32%
Kredite je EW zum 31.12.	796 €	730 €	-8,32%
Investitionsquote	140,2%	131,4%	-6,28%

Diese Kennzahlen werden im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ebenfalls erhoben und im Prüfungsbericht ausführlich erläutert !

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

01.09

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.249,15	42.408,00	45.513,59	3.105,59	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	81.785,91	70.300,00	95.739,48	25.439,48	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	126.035,06	112.708,00	141.253,07	28.545,07	0,00
11 - Personalaufwendungen	707.874,01	751.069,00	700.808,69	-50.260,31	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	1.287,00	0,00	-1.287,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.107,46	50.300,00	65.277,45	14.977,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	754.981,47	802.656,00	766.086,14	-36.569,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-628.946,41	-689.948,00	-624.833,07	65.114,93	0,00
19 + Finanzerträge	334,19	300,00	0,00	-300,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	334,19	300,00	0,00	-300,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-628.612,22	-689.648,00	-624.833,07	64.814,93	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-628.612,22	-689.648,00	-624.833,07	64.814,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-628.612,22	-689.648,00	-624.833,07	64.814,93	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-628.612,22	-689.648,00	-624.833,07	64.814,93	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-09 Finanzmanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	70.300	95.739	136,19%	Mehrerträge im Bereich der Säumniszuschläge, Heranziehungszinsen von (20 T€), andere sonstige Erträge (2 T€, Herabsetzung von Rückstellungen 3 T€).
11 - Personalaufwendungen	751.069	700.809	93,31%	Die Differenz setzt sich hauptsächlich geringeren Beamten- und Angestelltenbezügen zusammen (rd. 50 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	50.300	65.277	129,78%	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Rückstellungen Jahresabschlüsse (15 T€; u.a. Jahresabschlussprüfungen, Ausschreibungen).

Teilfinanzrechnung 2023**01.09****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

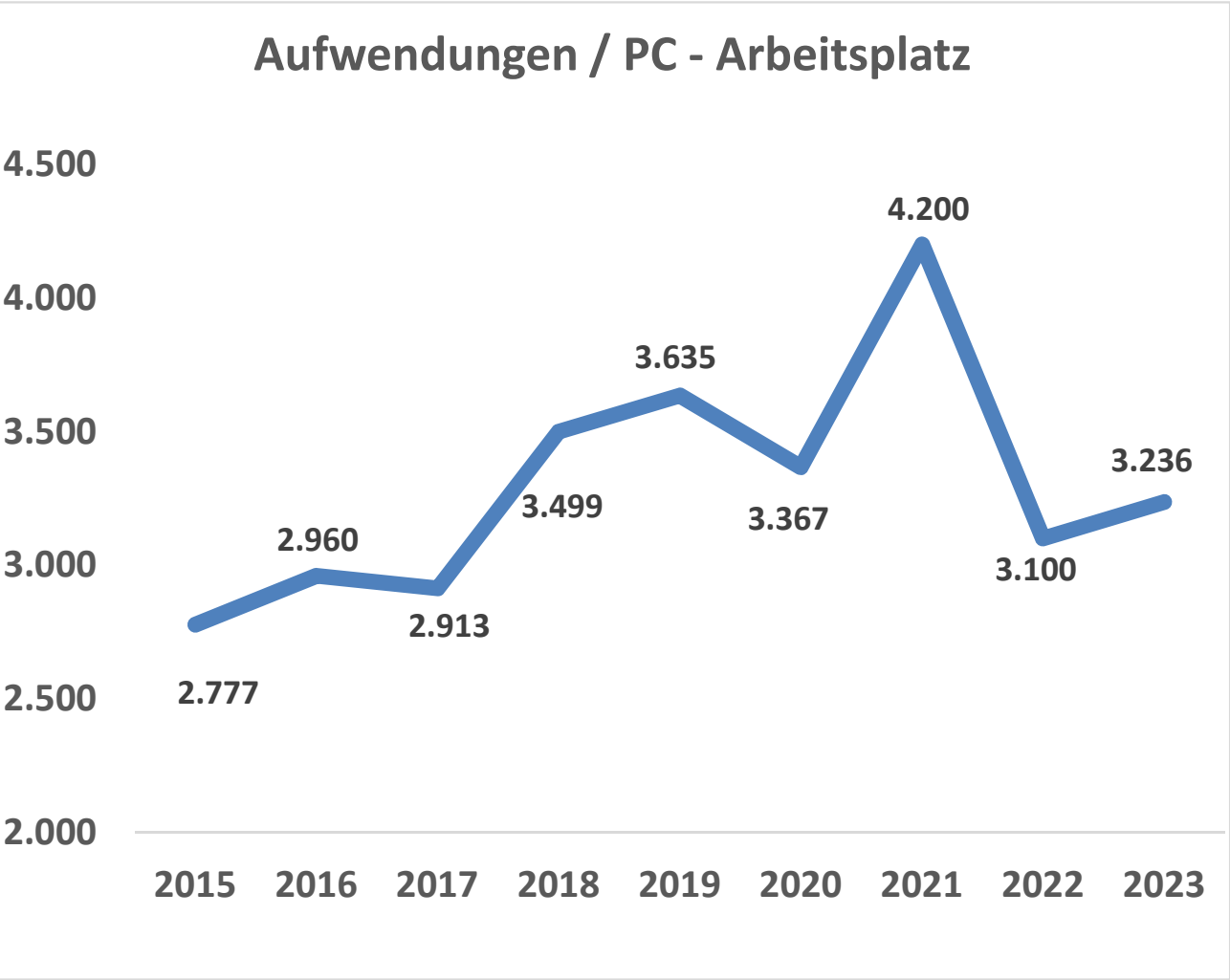
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.790,24	34.350,00	0,00	47.988,87	13.638,87	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	54.780,09	70.300,00	0,00	74.186,50	3.886,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.910,52	104.950,00	0,00	122.175,37	17.225,37	0,00
10	- Personalauszahlungen	676.190,93	715.372,00	0,00	655.913,83	-59.458,17	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.060,86	50.300,00	0,00	21.867,70	-28.432,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.251,79	765.672,00	0,00	685.781,53	-79.890,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-621.341,27	-660.722,00	0,00	-563.606,16	97.115,84	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	375,55	390,00	0,00	390,72	0,72	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	375,55	390,00	0,00	390,72	0,72	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	375,55	390,00	0,00	390,72	0,72	0,00

A.) Leistungsziele

Bereitstellung einer EDV-, Netz-, Hard- und Softwarestruktur zur Sicherstellung eines reibungslosen, wirtschaftlichen EDV-Einsatzes.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung %	in	Erläuterungen
Anzahl der vorhandenen Bildschirmarbeitsplätze	100	150	50,00%		Rathaus TC+GES / FFW / AWW / Stadtinfo / Homeoffice u.a.
Anzahl Ersatzbeschaffungen PC's	14	10	-28,57%		Ersatzbeschaffung + Neuanschaffung
Aufwand / Bildschirmarbeitsplatz	5.184 €	3.236 €	-37,59%		
Aufwendungen je Einwohner	30 €	28 €	-6,97%		

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

01.10

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171,06	171,00	171,06	0,06	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.516,12	12.516,00	12.516,12	0,12	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.687,18	12.687,00	13.107,18	420,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	204.855,86	209.005,00	204.113,94	-4.891,06	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.294,33	222.250,00	182.105,10	-40.144,90	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.832,01	82.831,00	89.917,71	7.086,71	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.754,37	24.000,00	22.295,72	-1.704,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	446.736,57	538.086,00	498.432,47	-39.653,53	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.049,39	-525.399,00	-485.325,29	40.073,71	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-434.049,39	-525.399,00	-485.325,29	40.073,71	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-434.049,39	-525.399,00	-485.325,29	40.073,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-434.049,39	-525.399,00	-485.325,29	40.073,71	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-434.049,39	-525.399,00	-485.325,29	40.073,71	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-10 Organisationsangelegenheiten und technik- unterstützte Informationsverarbeitung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.250	182.105	81,94%	Geringere Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsaustattung EDV, aufgrund von Rechnungsabgrenzung (ARAP) Aufwand für Folgejahre.
Transferaufwendungen				

Teilfinanzrechnung 2023**01.10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.516,12	12.516,00	0,00	12.516,12	0,12	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.516,12	12.516,00	0,00	12.936,12	420,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	179.622,66	187.544,00	0,00	184.797,25	-2.746,75	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.147,61	222.250,00	7.000,00	156.798,59	-65.451,41	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.489,50	24.000,00	0,00	22.217,01	-1.782,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.259,77	433.794,00	7.000,00	363.812,85	-69.981,15	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.743,65	-421.278,00	-7.000,00	-350.876,73	70.401,27	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.145,44	155.777,05	64.777,05	124.476,40	-31.300,65	30.719,85
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	92.145,44	155.777,05	64.777,05	124.476,40	-31.300,65	30.719,85
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-92.145,44	-155.777,05	-64.777,05	-124.476,40	31.300,65	-30.719,85

Teilfinanzrechnung 2023

01.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	28.473,15	20.000,00	0,00	18.349,53	-1.650,47	844,90
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.473,15	-20.000,00	0,00	-18.349,53	1.650,47	-844,90

Maßnahme: 01-0013
EDV - Lizenzen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	29.918,29	115.777,05	64.777,05	81.826,55	-33.950,50	29.874,95
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.918,29	-115.777,05	-64.777,05	-81.826,55	33.950,50	-29.874,95

Maßnahme: 01-0017
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	33.754,00	20.000,00	0,00	24.300,32	4.300,32	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.754,00	-20.000,00	0,00	-24.300,32	-4.300,32	0,00

Beschreibung

Das Produkt Digitalisierung ist für die Konzeptionierung und Einführung von modernen Technologien verantwortlich, um effiziente und bürgerfreundliche Verwaltungsdienstleistungen bereitzustellen und interne Verwaltungsprozesse zu optimieren.

Zu den Aufgaben gehören:

- Konzeptionierung und Einführung von digitalen Services für Bürger:innen (E-Government)
- Beratung der Fachbereiche gemäß den Anforderungen der digitalen Datenverarbeitung
- Erarbeitung und Umsetzung von Handlungsstrategien zur Entwicklung der Stadt Gescher zu einer digitalen Stadt
- Einführung flächendeckender elektronischer Aktenführung anhand eines Dokumentenmanagementsystems
- Optimierung von internen Arbeitsprozessen durch technologischen Fortschritt

Freiwillige Aufgaben

Auftragsgrundlage

Anforderungen der Verwaltung
Vorgaben (E-Government-Gesetz, Onlinezugangsgesetz)
Organisatorische Regelungen
Digitale Datenverarbeitung und Datenhaltung

Zielgruppe

Beschäftigte
Verwaltungsleitung und Fachbereiche
Bürgerinnen und Bürger
Besucher und Besucherinnen
Unternehmen

Ziele

- Es sollen 75 % der Dokumente der laufenden Verwaltungstätigkeiten bis zum Jahre 2025 digital abgelegt/verwaltet werden.
- Bis zum Jahre 2025 sollen alle Verwaltungsdienstleistungen, bei denen technisch sowie gesetzlich die Möglichkeit bzw. Verpflichtung nach dem Onlinezugangsgesetzes besteht, online sowie medienbruchfrei für die Verwendung durch Bürger:innen bereitgestellt werden.
- Interne Arbeitsprozesse durch technologischen Fortschritt effizient optimieren.
- Die Mitarbeiter:innen der Stadt Gescher und die Einwohner:innen sollen die Digitalisierung aktiv mitgestalten können.
- Bereitstellung einer EDV-, Netz-, Hard- und Softwarestruktur zur Sicherstellung eines reibungslosen, wirtschaftlichen EDV-Einsatzes.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Realisierungsgrad der elektronischen Aktenführung	15%	5%	32%	
Anzahl der bereitgestellten Online-Dienstleistungen	10	15	50%	
Anzahl analysierter und optimierter Prozesse	10	5	-50%	
Anzahl der eingegangenen Online-Tipps	80	112	40%	

Teilergebnisrechnung 2023

01.11

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Digitalisierung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	76.408,00	80.104,69	3.696,69	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.578,60	59.600,00	15.589,71	-44.010,29	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.578,60	136.008,00	95.694,40	-40.313,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.578,60	-136.008,00	-95.694,40	40.313,60	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.578,60	-136.008,00	-95.694,40	40.313,60	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.578,60	-136.008,00	-95.694,40	40.313,60	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.578,60	-136.008,00	-95.694,40	40.313,60	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.578,60	-136.008,00	-95.694,40	40.313,60	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung ohne Umlagen		Produktgruppe: 01-11 Digitalisierung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	58.500	14.836	25,36%	Inanspruchnahme von Scandienstleistungen (25 T€ entfielen ersatzlos, Einsparungen bei übrigen der Inanspruchnahme Dritter).

Teilfinanzrechnung 2023**01.11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.11 Digitalisierung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	76.408,00	0,00	77.869,12	1.461,12	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.578,60	59.600,00	0,00	15.589,71	-44.010,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.578,60	136.008,00	0,00	93.458,83	-42.549,17	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.578,60	-136.008,00	0,00	-93.458,83	42.549,17	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Nutzung des vorhandenen Vermögens.
Wirtschaftliche Erhaltung / Unterhaltung des vorhandenen Vermögens.
Energiewerte der städtischen Gebäude innerhalb der jeweils anzuwendenden ENEV (Energieeinsparverordnung).
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Strom (Verbrauch in kwh)	800.000	768.783	-3,90%	
Wasser (Verbrauch in m³)	15.000	13.788	-8,08%	
Gas (Verbrauch in kw/h)	3.000.000	3.163.890	5,46%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Kennzahl wurden 2023 neu bestimmt. Zzt.können deshalb keine Zeitabläufe dargestellt werden.

Teilergebnisrechnung 2023

01.12

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.868,78	139.866,00	53.868,80	-85.997,20	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,00	0,00	10,00	10,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.970,93	40.699,00	9.365,22	-31.333,78	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	60.122,41	0,00	3.349,24	3.349,24	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	117.977,12	181.565,00	66.593,26	-114.971,74	0,00
11 - Personalaufwendungen	421.907,52	526.680,00	458.316,21	-68.363,79	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.830,46	736.067,00	364.223,62	-371.843,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	178.830,89	221.783,00	654.559,37	432.776,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.167,25	31.117,00	63.658,76	32.541,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	929.736,12	1.515.647,00	1.540.757,96	25.110,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-811.759,00	-1.334.082,00	-1.474.164,70	-140.082,70	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-811.759,00	-1.334.082,00	-1.474.164,70	-140.082,70	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-811.759,00	-1.334.082,00	-1.474.164,70	-140.082,70	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.440,00	-27.637,00	-13.342,00	14.295,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-835.199,00	-1.361.719,00	-1.487.506,70	-125.787,70	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-835.199,00	-1.361.719,00	-1.487.506,70	-125.787,70	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	139.506	53.869	38,61%	Aktivierung Sonderposten Theater- und Konzertsaal (85 T€) erst ab 01/2024.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.699	9.365	23,01%	Keine Fördermittel Energiemanager (38T €), rd. 6 T€ höhere Erstattungen nach Versicherungsschäden.
11 - Personalaufwendungen	526.680	458.316	87,02%	Geringere Aufwendungen bei den tariflich Beschäftigten in der Vergütung / Sozialversicherung / Zusatzversorgungskasse (29 T€) sowie Einsparung bei der Zuführung zur Pensions- und Beihilfsrückstellung (34 T€). Aufbau von Überstunden und nicht genommenen Urlaub (6 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	736.067	364.224	49,48%	Minderaufwendungen bei den Bewirtschaftungskosten (47T€), Dachsanierung Swingpool sowie PVA Umbau nicht durchgeführt (rd. 280 T€), Rückstellungen Bewirtschaftungsaufwendungen (rd. 52 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	221.783	654.559	295,14%	Höhere Abschreibung durch Sonderabschreibung Theater- und Konzertsaal (467 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	31.117	63.659	204,58%	Höhere Beratungsleistungen.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.637	13.342	48,28%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen.

Teilfinanzrechnung 2023**01.12****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.832,20	40.699,00	0,00	9.365,22	-31.333,78	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.124,68	0,00	0,00	3.349,24	3.349,24	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.971,88	41.699,00	0,00	12.724,46	-28.974,54	0,00
10	- Personalauszahlungen	404.236,97	481.426,00	0,00	451.229,02	-30.196,98	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.907,58	736.067,00	0,00	253.416,32	-482.650,68	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.886,70	31.117,00	767,00	59.493,78	28.376,78	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.031,25	1.248.610,00	767,00	764.139,12	-484.470,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-678.059,37	-1.206.911,00	-767,00	-751.414,66	455.496,34	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.451.552,80	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.451.552,80	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.427,12	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.450.572,12	2.513.507,29	2.161.107,29	1.915.572,82	-597.934,47	862.353,65
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.599,77	133.600,00	0,00	4.370,93	-129.229,07	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.471.599,01	2.657.107,29	2.161.107,29	1.919.943,75	-737.163,54	862.353,65
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-20.046,21	-2.457.107,29	-2.161.107,29	-1.919.943,75	537.163,54	-862.353,65

Teilfinanzrechnung 2023**01.12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0004
Allgemeiner Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.294,03	3.100,00	0,00	2.372,05	-727,95	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.294,03	-3.100,00	0,00	-2.372,05	727,95	0,00

Maßnahme: 01-0016
Theater- und Konzertsaal

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.448.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.572,12	1.813.107,29	1.663.107,29	1.906.647,82	93.540,53	170.640,14
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.572,12	-1.813.107,29	-1.663.107,29	-1.906.647,82	-93.540,53	-170.640,14

Maßnahme: 01-0017
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	500,00	0,00	1.998,88	1.498,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-500,00	0,00	-1.998,88	-1.498,88	0,00

Maßnahme: 01-0018
-KEEN, Nahwärmeversorgung-

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	3.552,80	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	550.000,00	480.000,00	0,00	-550.000,00	536.230,51
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.552,80	-350.000,00	-480.000,00	0,00	350.000,00	-536.230,51

Maßnahme: 01-0023
Technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.499,74	130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.499,74	-130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00

Maßnahme: 01-0024
Betriebsvorrichtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von						

Teilfinanzrechnung 2023

01.12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Vermögensgegenständen	8.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 01-0025
Rathaus

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.400,00	18.000,00	0,00	-140.400,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-140.400,00	-18.000,00	0,00	140.400,00	0,00

Maßnahme: 01-0027
Sanierung Don-Bosco-Halle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00

Maßnahme: 01-0029
PV-Anlagen Gebäudemanagement

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.925,00	8.925,00	145.483,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-8.925,00	-8.925,00	-145.483,00

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Nutzung des vorhandenen Immobilienvermögens.

Vorhaltung der für die Stadtentwicklung und für die Gestaltung der städtischen Infrastruktur erforderlichen Flächen.

Verkauf nicht benötigter Flächen unter Berücksichtigung des jeweils geltenden Bodenrichtwerts.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Wohnbauland	3.568	3.568	0,00%	
Kerngebiet	433	433	0,00%	
landwirtschaftliche Flächen	223.473	223.572	0,04%	

Teilergebnisrechnung 2023

01.13

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.050,00	1.600,00	2.000,00	400,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.928,92	50.880,00	56.532,08	5.652,08	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.129,47	0,00	7.066,74	7.066,74	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	32.408,32	250,00	14.286,01	14.036,01	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	99.516,71	52.730,00	79.884,83	27.154,83	0,00
11 - Personalaufwendungen	62.535,33	61.976,00	62.391,70	415,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.883,85	340.000,00	232.867,23	-107.132,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	151.863,62	50.000,00	106.137,69	56.137,69	0,00
15 - Transferaufwendungen	285,50	300,00	310,70	10,70	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.284,15	330.600,00	315.172,11	-15.427,89	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	555.852,45	782.876,00	716.879,43	-65.996,57	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-456.335,74	-730.146,00	-636.994,60	93.151,40	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-456.335,74	-730.146,00	-636.994,60	93.151,40	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-456.335,74	-730.146,00	-636.994,60	93.151,40	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	473.370,88	255.000,00	649.895,21	394.895,21	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.035,14	-475.146,00	12.900,61	488.046,61	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	17.035,14	-475.146,00	12.900,61	488.046,61	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 01-13 Liegenschaften

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	14.276	100,00%	Periodenfremde Erträge für Nebenkostenabrechnungen (8 T€), Entschädigungen durch Dritte (rd. 6 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.000	232.867	68,49%	Geringere Aufwendungen im Bereich Bewirtschaftung (107 T€), die zum Teil intern mit dem Produkt 05.03 (Asyl) verrechnet wurden.
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.000	106.137	212,27%	Höhere Aufwendungen aufgrund Anschaffungen von GWG, die intern mit dem Produkt 05.03 (Asyl) verrechnet wurden.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	330.600	315.172	95,33%	Geringere Aufwendungen im Bereich Mieten und Pachten von Wohnungen im Bereich Asyl:
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	255.000	649.895	254,86%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen zwischen den Produkten 01.13 und 02-01 sowie 05.03.

Teilfinanzrechnung 2023**01.13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.075,00	1.600,00	0,00	2.000,00	400,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.466,50	50.547,00	0,00	54.526,71	3.979,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.919,73	0,00	0,00	5.781,51	5.781,51	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.705,15	250,00	0,00	10.956,00	10.706,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.166,38	52.397,00	0,00	73.264,22	20.867,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	60.911,77	61.976,00	0,00	63.025,86	1.049,86	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.946,36	340.000,00	0,00	151.585,92	-188.414,08	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	285,50	300,00	0,00	310,70	10,70	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	182.620,49	330.600,00	0,00	284.197,40	-46.402,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.764,12	732.876,00	0,00	499.119,88	-233.756,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.597,74	-680.479,00	0,00	-425.855,66	254.623,34	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	133.854,87	80.000,00	0,00	116.542,34	36.542,34	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	133.854,87	80.000,00	0,00	116.542,34	36.542,34	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-133.854,87	-80.000,00	0,00	-116.542,34	-36.542,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

01.13

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Liegenschaften

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0007
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	133.854,87	80.000,00	0,00	116.542,34	36.542,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-133.854,87	-80.000,00	0,00	-116.542,34	-36.542,34	0,00

A.) Leistungsziele

Stetige Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in Gescher.

Zeitnahe, sach- und fachgerechte Anordnung und Durchführung von Abwehr- und Präventionsmaßnahmen.

Gewährleistung der ständigen Erreichbarkeit und Einsatzfähigkeit einer städtischen Rufbereitschaft.

Maßnahmen Jugendschutz.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Maßnahmen allg. Gefahrenabwehr (Ordnungsverfüg./Bußgeldbesch.)	35	20	-43%	zzgl. 150 Ordnungsverfügungen zur Unterbringung andernfalls obdachloser Personen (i.d.R. geflüchtete Personen nach dem Wechsel in den Rechtskreis des SGB II).
davon Maßnahmen nach Jugendschutzgesetz	12	5	-58,33%	Keine steuerbare Größe.
Rufbereitschaft - Einsatzstunden	85	68	-20,00%	zzgl. telefonische Rückfragen/ Abstimmungen durch den Bereitschaftsdienst (ca. 30).
Aufwendungen für die Rufbereitschaft	13.000 €	12.800 €	-1,54%	keine steuerbare Größe.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.294,02	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.712,40	1.500,00	3.987,00	2.487,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.517,78	201.000,00	562.211,16	361.211,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	801,50	1.000,00	1.496,00	496,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	265.325,70	203.500,00	567.694,16	364.194,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	137.187,80	99.362,00	114.996,02	15.634,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.414,22	8.530,00	7.709,56	-820,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	484,16	500,00	0,00	-500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.640,30	2.802,00	2.458,65	-343,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.678,98	38.150,00	32.370,88	-5.779,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.405,46	149.344,00	157.535,11	8.191,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	83.920,24	54.156,00	410.159,05	356.003,05	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	83.920,24	54.156,00	410.159,05	356.003,05	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	83.920,24	54.156,00	410.159,05	356.003,05	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.845,00	-101.229,00	-558.573,29	-457.344,29	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.924,76	-47.073,00	-148.414,24	-101.341,24	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-57.924,76	-47.073,00	-148.414,24	-101.341,24	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	201.000	562.211	279,71%	Höhere Mieterträge im Bereich Obdach, Rechtskreiswechsel vom Bereich Asyl (05-03).
11 - Personalaufwendungen	99.362	114.996	115,73%	Höhere Personalaufwendungen durch Zuordnung von Pensions-, Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.229	558.573	551,79%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen zwischen den Produkten 01.13 und 02-01 sowie 05.03 (u. a. Mieterträge Pos. 5).

Teilfinanzrechnung 2023**02.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.294,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.614,75	1.500,00	0,00	3.689,00	2.189,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.815,09	201.000,00	0,00	558.534,45	357.534,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.304,50	1.000,00	0,00	1.440,85	440,85	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.028,36	203.500,00	0,00	563.664,30	360.164,30	0,00
10	- Personalauszahlungen	123.041,28	89.811,00	0,00	95.831,38	6.020,38	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.751,34	8.530,00	0,00	3.256,66	-5.273,34	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	1.800,00	0,00	1.638,65	-161,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38.784,26	38.150,00	0,00	38.459,25	309,25	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.576,88	138.291,00	0,00	139.185,94	894,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.451,48	65.209,00	0,00	424.478,36	359.269,36	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	299,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	299,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-299,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 02-0009
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	299,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-299,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 02-02

Gewerbewesen

Verantwortlich: Herr Marco Funke

A.) Leistungsziele

Zeitnahe, rechtmäßige Erteilung oder Untersagung einer Erlaubnis innerhalb von einer Woche.
Gewährleistung des Verbraucherschutzes.
Schutz der Öffentlichkeit und der Beschäftigten vor schädigenden Auswirkungen (Nachhaltung behördlich geforderter Auflagen).
Regelmäßige Kontrollen des hiesigen Einzelhandels (Ladenlokale).
Attraktivitätssteigerung der Märkte und Messen.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Gewerbeanmeldungen	90	188	108,89%	Keine steuerbare Größe.
Gewerbeabmeldungen	100	129	29,00%	Keine steuerbare Größe.
ge gewerberechtliche Genehmigungen	4	35	775,00%	Im wesentlichen: Gestattungen nach dem GastG.

Teilergebnisrechnung 2023

02.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.448,00	15.500,00	12.131,50	-3.368,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.448,00	15.500,00	12.231,50	-3.268,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	55.707,09	37.049,00	47.768,35	10.719,35	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.678,56	7.700,00	4.942,88	-2.757,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.385,65	44.749,00	52.711,23	7.962,23	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.937,65	-29.249,00	-40.479,73	-11.230,73	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-44.937,65	-29.249,00	-40.479,73	-11.230,73	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-44.937,65	-29.249,00	-40.479,73	-11.230,73	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.462,00	-6.630,00	-17.984,00	-11.354,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.399,65	-35.879,00	-58.463,73	-22.584,73	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-53.399,65	-35.879,00	-58.463,73	-22.584,73	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-02 Gewerbewesen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	37.049	47.468	128,12%	Höhere Personalaufwendungen durch Zuordnung von Pensions-, Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.630	17.984	271,25%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen zwischen dem IKB und der PGrp 02-02 (z.B. Weihnachtsmarkt, Märkte usw.)

Teilfinanzrechnung 2023

02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.136,00	15.500,00	0,00	13.167,00	-2.333,00	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.136,00	15.500,00	0,00	13.167,00	-2.333,00	0,00
10 -	Personalauszahlungen	57.187,77	35.456,00	0,00	38.257,87	2.801,87	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.678,56	7.700,00	0,00	979,24	-6.720,76	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.866,33	43.156,00	0,00	39.237,11	-3.918,89	0,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.730,33	-27.656,00	0,00	-26.070,11	1.585,89	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Gewährleistung einer stetigen Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs auch in den städtischen Randbereichen.

Überprüfung der vorhandenen Verkehrsbeschilderung in einem Jahresturnus pro Objekt.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Verwarnungen	1.700	2.136	25,65%	Keine planbaren Daten. Die Daten sind vom Eintreten tatsächlicher Gegebenheiten abhängig und können nur anhand von Erfahrungswerten als Planzahlen vorgegeben werden.
Bußgeldverfahren	65	81	24,62%	
Ordnungsverfügungen i.S. abgestellte KfZ	1	3	200,00%	
verkehrsrechtliche Einzelgenehmigungen	35	94	168,57%	
erteilte Sondernutzungserlaubnisse	28	46	64,29%	
Geschwindigkeitsmessungen im	12	13	8,33%	

Teilergebnisrechnung 2023

02.07

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,40	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	4.794,52	3.794,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	37.109,00	35.000,00	43.502,50	8.502,50	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	37.389,40	36.000,00	48.297,02	12.297,02	0,00
11 - Personalaufwendungen	84.346,29	85.337,00	109.842,52	24.505,52	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.926,17	15.375,00	18.656,69	3.281,69	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.861,63	2.861,00	2.979,78	118,78	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.118,35	1.710,00	1.472,69	-237,31	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.252,44	105.283,00	132.951,68	27.668,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.863,04	-69.283,00	-84.654,66	-15.371,66	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.863,04	-69.283,00	-84.654,66	-15.371,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-68.863,04	-69.283,00	-84.654,66	-15.371,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.019,00	-6.708,00	-9.212,00	-2.504,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.882,04	-75.991,00	-93.866,66	-17.875,66	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-74.882,04	-75.991,00	-93.866,66	-17.875,66	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-07 Verkehrsangelegenheiten

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	85.337	109.843	128,72%	Höhere Personalaufwendungen durch Zuordnung von Pensions-, Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.

Teilfinanzrechnung 2023

02.07

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	0,00	0,00	160,40	160,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	36.819,90	35.000,00	0,00	41.993,90	6.993,90	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.939,90	36.000,00	0,00	42.154,30	6.154,30	0,00
10	- Personalauszahlungen	82.611,80	84.275,00	0,00	110.033,97	25.758,97	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.154,65	15.000,00	0,00	19.073,67	4.073,67	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.129,36	1.710,00	0,00	1.484,59	-225,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.895,81	100.985,00	0,00	130.592,23	29.607,23	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.955,91	-64.985,00	0,00	-88.437,93	-23.452,93	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.779,44	6.200,00	1.200,00	3.315,67	-2.884,33	1.173,06
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	3.779,44	6.200,00	1.200,00	3.315,67	-2.884,33	1.173,06
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-3.779,44	-6.200,00	-1.200,00	-3.315,67	2.884,33	-1.173,06

Teilfinanzrechnung 2023

02.07

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 02-0002
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

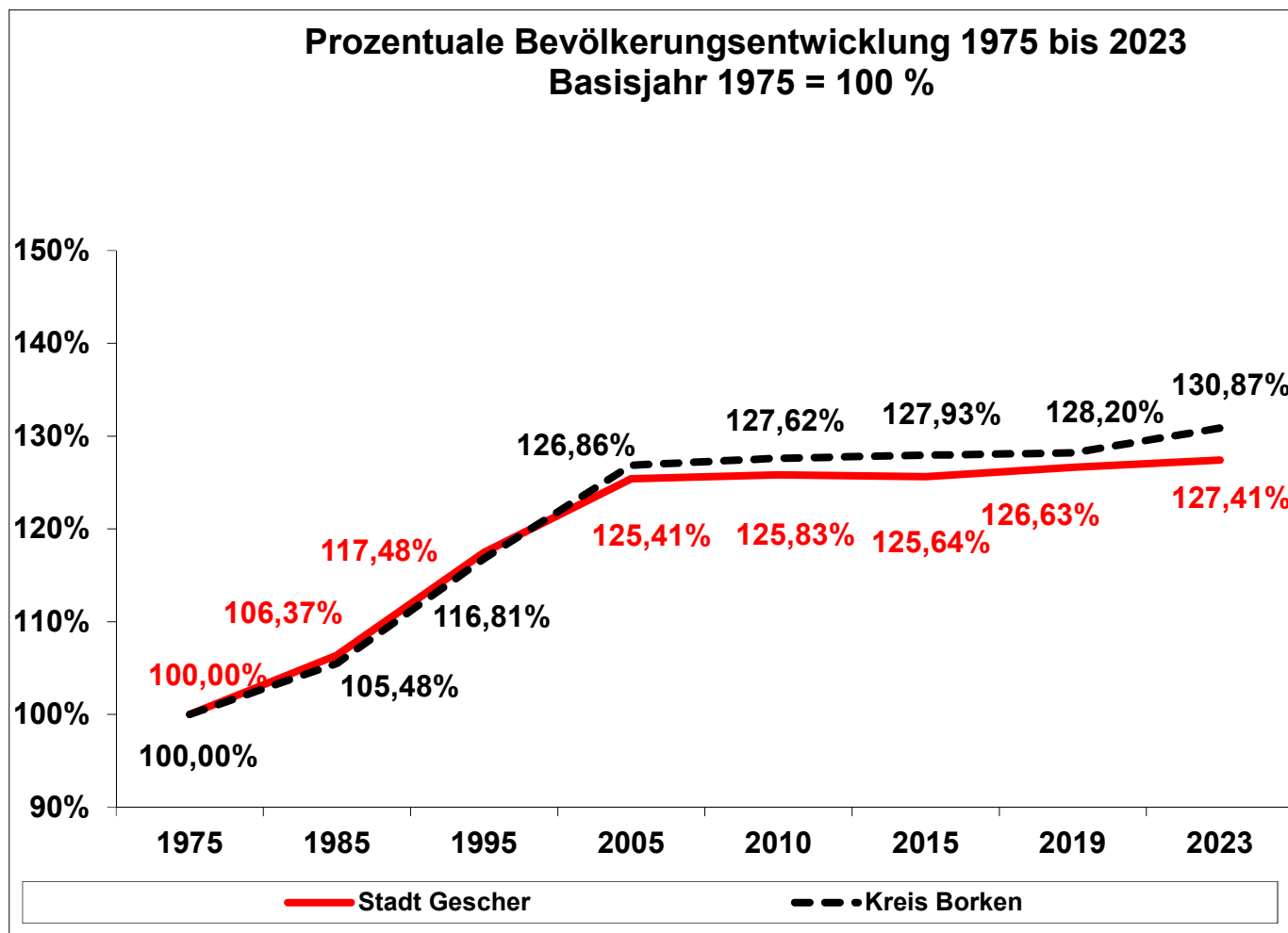
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.779,44	6.200,00	1.200,00	3.315,67	-2.884,33	1.173,06
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.779,44	-6.200,00	-1.200,00	-3.315,67	2.884,33	-1.173,06

A.) Leistungsziele, festgesetzt durch Beschluss des Haupt- und Beschwerdeausschusses vom 20.11.2008

Dienstleistungsorientiertes Serviceangebot für Kunden.

Z

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Meldeangelegenheiten (An-, Ab-, Ummeldungen)	2.350	2.354	0,17%	Bei den Kennzahlen handelt es sich um Daten, die von der Stadtverwaltung nicht zu beeinflussen sind, sie sind von der externen Anfrage abhängig. Aus diesem Grund unterliegen sie einer hohen Schwankungsbreite, die Abweichungen zu den Plandaten können erheblich sein. Dennoch lassen sich auch zukünftig keine Abweichungsanalysen durchführen.
Bundespersonalausweise / Reisepässe / Kinderausweise	2.400	2.581	7,54%	
Anzahl Fundsachen	225	198	-12,00%	
Versteigerungen Fundsachen	100	0	-100,00%	
KfZ-Abmeldungen	800	907	13,38%	
Führerscheintausche	80	250	212,50%	
VHS-Anmeldungen	75	49	-34,67%	
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen von Müllgefäßen	300	632	110,67%	
Hundesteueranmeldungen	175	90	-48,57%	
Anzahl Beglaubigungen	400	238	-40,50%	
Anzahl Fischereischeine	90	85	-5,56%	Lohnsteuerkarten wurden letztmalig Ende 2009 verschickt, danach wurden lediglich Änderungen, Neuausstellungen usw. bearbeitet. Eine Versteigerung hat 2023 nicht stattgefunden.
Führungszeugnisse	900	863	-4,11%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.813,89	120.000,00	141.654,83	21.654,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.318,75	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.132,64	120.500,00	141.654,83	21.154,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	262.617,20	285.137,00	254.997,09	-30.139,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.292,87	16.750,00	18.150,46	1.400,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.771,99	1.772,00	1.771,98	-0,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.853,60	86.600,00	109.135,70	22.535,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	372.535,66	390.259,00	384.055,23	-6.203,77	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.403,02	-269.759,00	-242.400,40	27.358,60	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000,00	811,93	-188,07	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000,00	-811,93	188,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.403,02	-270.759,00	-243.212,33	27.546,67	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-227.403,02	-270.759,00	-243.212,33	27.546,67	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.165,00	-1.782,00	-3.494,00	-1.712,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-229.568,02	-272.541,00	-246.706,33	25.834,67	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-229.568,02	-272.541,00	-246.706,33	25.834,67	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-10 Einwohnerangelegenheiten

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.000	141.655	118,05%	Höhere Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren. Höhere Aufwendungen unter lfd. Nr. 16 (Bundesdruckerei).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	86.000	107.505	125,01%	Höhere Aufwendungen für Ausweisdokumente (Bundesdruckerei). Entsprechend höhere Erträge unter lfd. Nr. 04.

Teilfinanzrechnung 2023

02.10

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.10 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.393,73	120.000,00	0,00	140.187,20	20.187,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.393,73	120.500,00	0,00	140.207,20	19.707,20	0,00
10	- Personalauszahlungen	226.671,19	257.256,00	0,00	240.251,58	-17.004,42	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.654,82	16.750,00	0,00	12.952,28	-3.797,72	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	655,61	-344,39	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	88.377,05	86.600,00	0,00	109.920,18	23.320,18	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.703,06	361.606,00	0,00	363.779,65	2.173,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.309,33	-241.106,00	0,00	-223.572,45	17.533,55	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

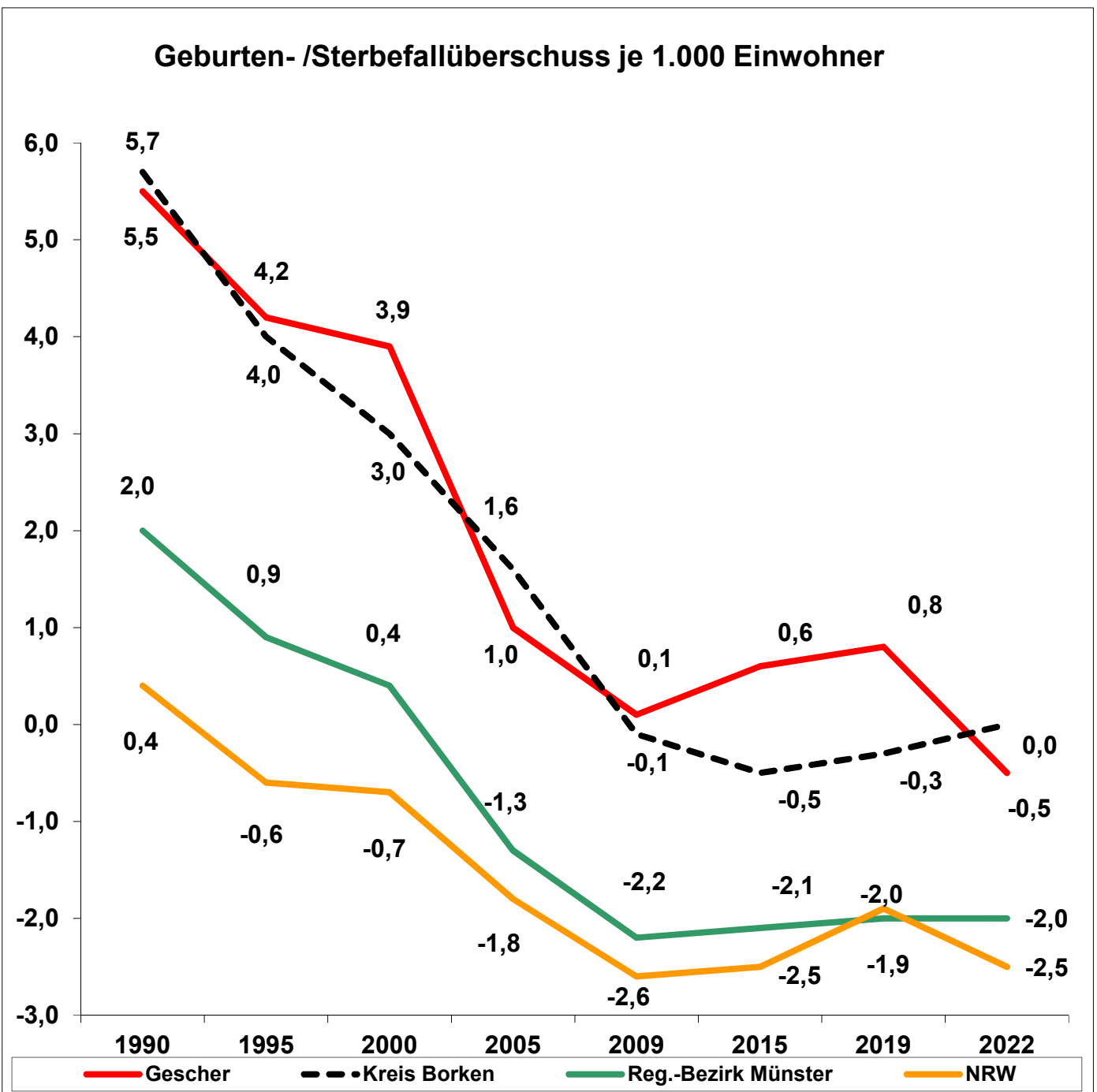
Bürger- und bedarfsorientierte Betreuung und Beratung der Kunden.

Ständige Gewährleistung zeitgemäßer Eheschließungen (inhaltliche und zeitliche Aspekte).

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Eheschließungen	76	72	-5,26%	Weder plan- noch steuerbare Kennzahlen. Die gesetzlichen Vorgaben werden erfüllt, allerdings keinerlei Steuerungsrelevanz vorhanden.
davon Sondertermine	45	47	4,44%	
Geburten (im Stadtgebiet)	4	2	-50,00%	
Sterbefälle (im Stadtgebiet)	70	102	45,71%	
Einbürgerungen	10	45	350,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

02.11

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.174,25	15.000,00	14.046,65	-953,35	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.226,00	2.000,00	1.328,10	-671,90	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	17.400,25	17.000,00	15.374,75	-1.625,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	50.170,43	40.208,00	44.441,08	4.233,08	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119,03	500,00	1.048,37	548,37	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380,19	1.080,00	517,72	-562,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.669,65	42.038,00	46.007,17	3.969,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.269,40	-25.038,00	-30.632,42	-5.594,42	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	4,35	4,35	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-4,35	-4,35	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.269,40	-25.038,00	-30.636,77	-5.598,77	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.269,40	-25.038,00	-30.636,77	-5.598,77	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.269,40	-25.038,00	-30.636,77	-5.598,77	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-35.269,40	-25.038,00	-30.636,77	-5.598,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**02.11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.214,25	15.000,00	0,00	14.035,80	-964,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.226,00	2.000,00	0,00	1.328,10	-671,90	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.440,25	17.000,00	0,00	15.363,90	-1.636,10	0,00
10	- Personalauszahlungen	29.896,41	31.740,00	0,00	29.907,84	-1.832,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119,03	500,00	0,00	1.048,37	548,37	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	4,35	4,35	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.296,69	1.120,00	0,00	517,72	-602,28	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.312,13	33.360,00	0,00	31.478,28	-1.881,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.871,88	-16.360,00	0,00	-16.114,38	245,62	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-250,00	0,00	0,00	250,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

02.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 02-0009
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250,00	0,00	0,00	250,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 02-13 Statistik und Wahlen

Verantwortlich: Herr Marco Funke

A.) Leistungsziele

Aufgrund des Aufgabenbereiches können keine steuerungsrelevanten Ziele / Zielvereinbarungen vereinbart werden.

Z

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Wahlvorgänge / Bürgerbegehren / -entscheide	0	0		Keine Wahl in 2023.

Teilergebnisrechnung 2023

02.13

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.13 Statistik / Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.942,41	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	33.942,41	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	26.517,89	6.376,00	12.681,96	6.305,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.545,46	1.100,00	3.086,81	1.986,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.063,35	7.476,00	15.768,77	8.292,77	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.120,94	-7.476,00	-15.768,77	-8.292,77	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.120,94	-7.476,00	-15.768,77	-8.292,77	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.120,94	-7.476,00	-15.768,77	-8.292,77	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.280,94	-7.476,00	-15.768,77	-8.292,77	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-14.280,94	-7.476,00	-15.768,77	-8.292,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

02.13

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.13 Statistik / Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.867,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.867,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	26.517,89	5.580,00	0,00	31.808,86	26.228,86	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	20.254,06	1.100,00	0,00	2.697,64	1.597,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.771,95	6.680,00	0,00	34.506,50	27.826,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.904,40	-6.680,00	0,00	-34.506,50	-27.826,50	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Bedarfsorientierte, zeitnahe Erstellung von städtischen Vorsorgeplänen; Aktualisierung spätestens alle 3 Jahre.

Unterhaltung einer den örtlichen Gegebenheiten angepassten leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr gemäß Brandschutzbedarfsplan.

Einsatz- und Versorgungszeiten (Hilfsfrist) bei Feuerwehreinsätzen entsprechend den Regelungen im Brandschutzbedarfsplan.

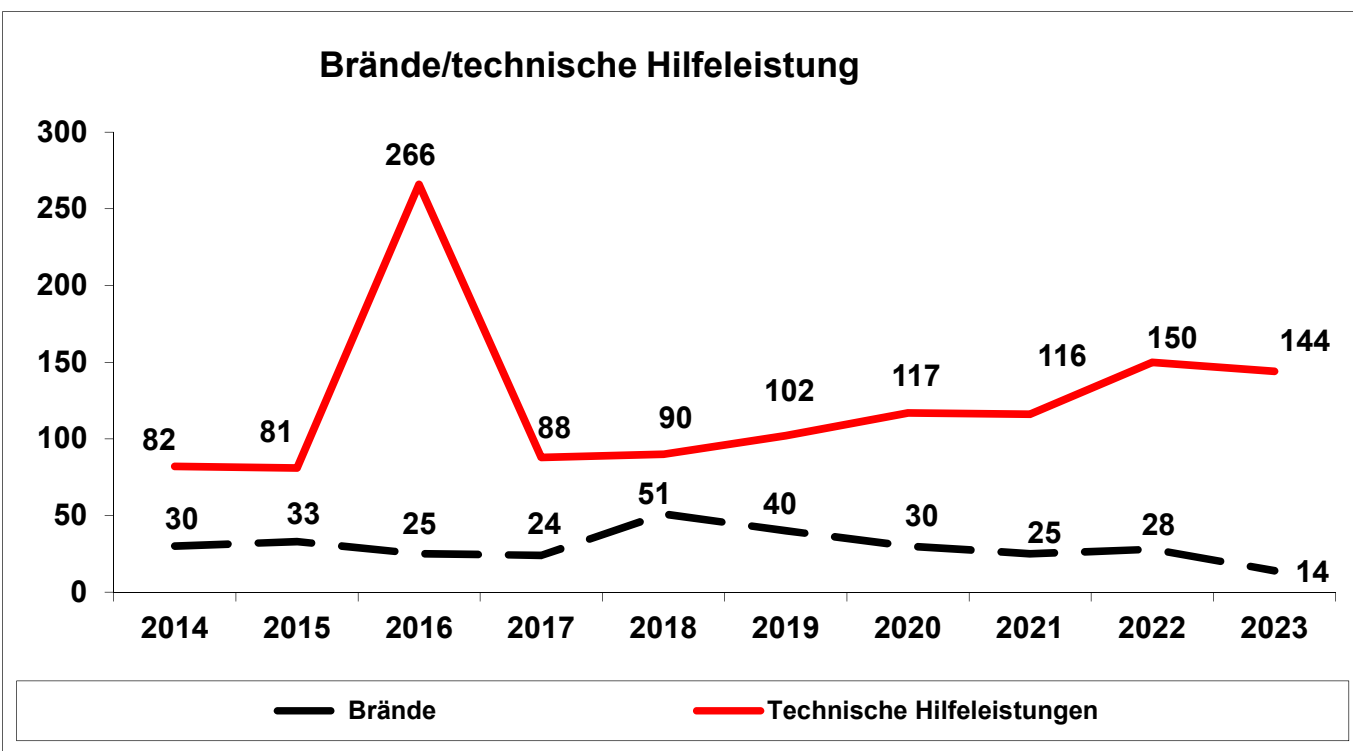
Kostendeckung bei kostenpflichtigen Einsätzen und Brandsicherheitsschauen.

Kontinuierliche Überprüfung festgelegter Brandschauobjekte mindestens alle 5 Jahre.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Brände	27	14	-48,15%	(8x Kleinbrand, 1x Mittelbrand, 4x Großbrand, 1x nachbarschaftliche Löschhilfe).
Fehlalarme	14	32	128,57%	Davon 12 Fehlalarmierungen durch Brandmeldeanlagen
Technische Hilfeleistungen	90	144	60,00%	Keine steuerbare Größe.
Durchgeführte Brandschauen	37	10	-72,97%	
Zuschussbedarf / Einwohner/-in	27,27 €	37,36 €	37,01%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.895,14	113.204,00	109.710,33	-3.493,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.279,25	6.000,00	2.094,05	-3.905,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.088,65	144.100,00	131.841,12	-12.258,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.107,72	10.000,00	8.894,90	-1.105,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.120,95	0,00	8.146,55	8.146,55	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	259.491,71	273.304,00	260.686,95	-12.617,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	87.086,03	95.160,00	94.522,38	-637,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.714,11	248.071,67	390.588,49	142.516,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.695,20	250.545,00	231.398,94	-19.146,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.724,28	184.223,03	185.903,36	1.680,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	613.219,62	780.999,70	905.413,17	124.413,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-353.727,91	-507.695,70	-644.726,22	-137.030,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-353.727,91	-507.695,70	-644.726,22	-137.030,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-353.727,91	-507.695,70	-644.726,22	-137.030,52	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.573,00	-5.965,00	-3.885,00	2.080,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-358.300,91	-513.660,70	-648.611,22	-134.950,52	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-358.300,91	-513.660,70	-648.611,22	-134.950,52	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 02-15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	144.100	131.741	91,42%	Mindererträge im Bereich der Feuerwehreinsätze (13 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.072	390.588	157,45%	Einsparung bei den Bewirtschaftungskosten (50 T€). Mehraufwendungen bei Reparaturaufwendungen (16 T€), Rückstellungen für das verunglückte KfZ (166 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	250.545	231.398	92,36%	Anlagevermögen wird z.T. in 2023 nicht aktiviert. Aktivierung in 2024.

Teilfinanzrechnung 2023

02.15

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.347,20	6.000,00	0,00	3.242,00	-2.758,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.028,87	144.100,00	0,00	120.578,80	-23.521,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.834,89	10.000,00	0,00	10.587,97	587,97	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.111,95	0,00	0,00	7.522,42	7.522,42	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.322,91	160.100,00	0,00	141.931,19	-18.168,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	86.359,95	93.237,00	0,00	88.820,43	-4.416,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.304,64	247.071,67	2.371,67	159.258,02	-87.813,65	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	135.283,64	184.223,03	20.023,03	156.628,46	-27.594,57	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.948,23	527.531,70	22.394,70	407.706,91	-119.824,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.625,32	-367.431,70	-22.394,70	-265.775,72	101.655,98	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.183,51	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	120.001,85	73.000,00	0,00	72.465,27	-534,73	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000,00	0,00	27.696,63	-222.303,37	5.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.514,38	544.308,77	281.308,77	190.664,95	-353.643,82	353.214,13
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	177.664,47	794.308,77	281.308,77	218.361,58	-575.947,19	358.214,13
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-57.662,62	-721.308,77	-281.308,77	-145.896,31	575.412,46	-358.214,13

Teilfinanzrechnung 2023**02.15****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.15 Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 02-0002
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	79.045,70	96.500,00	0,00	77.720,82	-18.779,18	7.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-79.045,70	-96.500,00	0,00	-77.720,82	18.779,18	-7.500,00

Maßnahme: 02-0004
FWGH Baukosten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000,00	0,00	27.696,63	-222.303,37	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.462,88	-250.000,00	0,00	-27.696,63	222.303,37	-5.000,00

Maßnahme: 02-0005
Feuerwehrfahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	215.469,96	205.469,96	107.907,25	-107.562,71	133.789,13
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-210.469,96	-205.469,96	-107.907,25	102.562,71	-133.789,13

Maßnahme: 02-0006
Technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	24.161,19	225.838,81	75.838,81	1.713,17	-224.125,64	211.925,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.161,19	-225.838,81	-75.838,81	-1.713,17	224.125,64	-211.925,00

Maßnahme: 02-0009
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.307,49	6.500,00	0,00	3.323,71	-3.176,29	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.307,49	-6.500,00	0,00	-3.323,71	3.176,29	0,00

Maßnahme: 02-0010
Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	52.183,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.183,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 02-003
Zuwendungen Feuerschutzpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	67.818,34	68.000,00	0,00	72.465,27	4.465,27	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 03-01

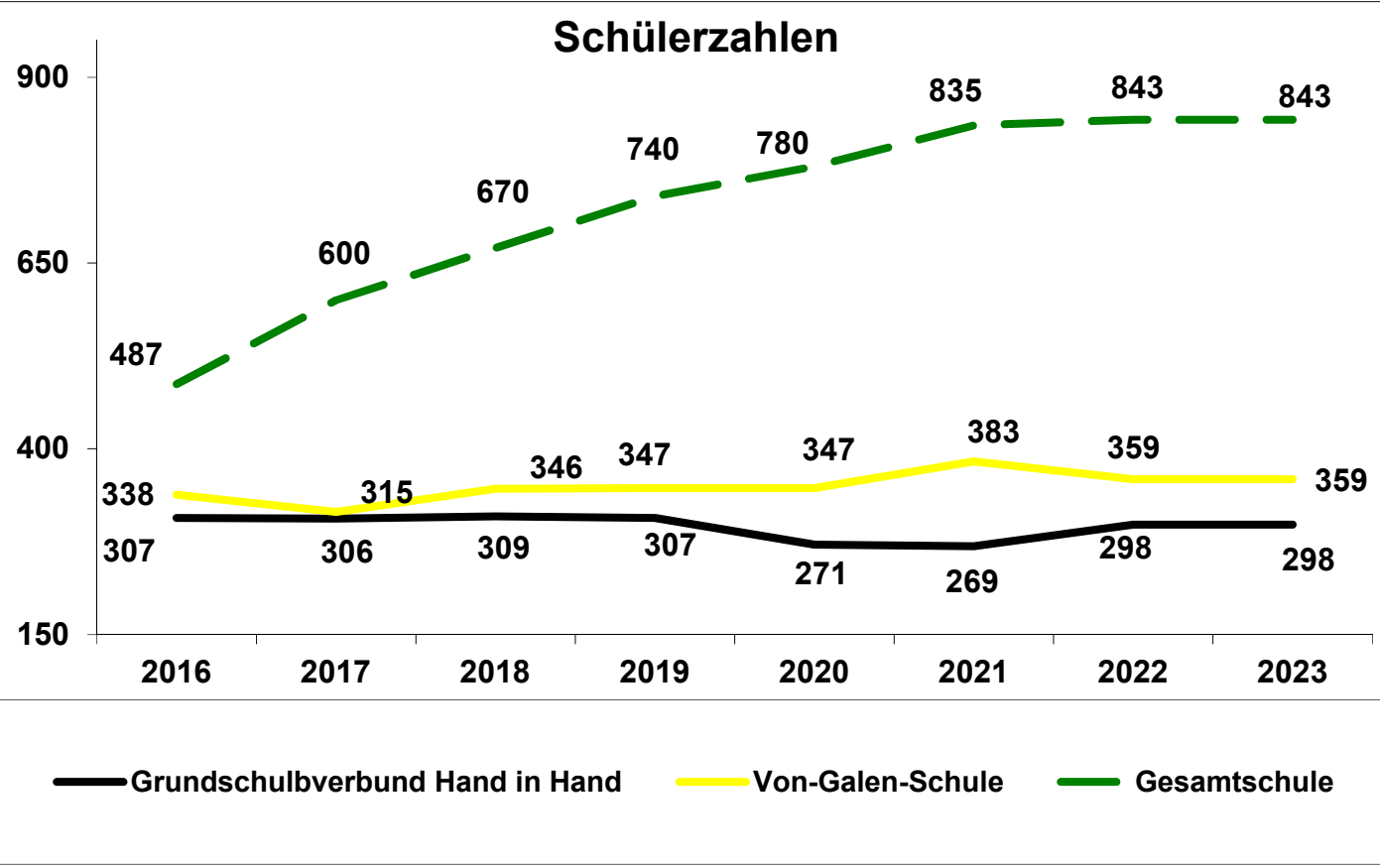
Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale
Leitungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter /
zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Verantwortlich: Frau Anja v.d. Berge

A.) Leistungsziele
Bedarfsgerechtes Angebot an offenem Ganzttag und verlässlichem Halbttag im Primarbereich.
Bedarfsgerechte und ökonomische Bereitstellung der schulischen Infrastruktur.
Das Ziel der konsequenten Umstellung der Schülerbeförderung auf ÖPNV wurde im Jahr 2016 endgültig durch den Rat der Stadt Gescher (Beschluss vom 25.04.2016) aufgegeben.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Schüler Grundschulverbund Hand in Hand	312	320	2,50%	
Schüler Von-Galen-Schule	364	383	5,22%	
Schüler Gesamtschule	819	844	3,05%	
Beförderte Schüler / -innen	440	434	-1,38%	
Kosten der Schülerbeförderung (inkl. Organisationsaufwand)	370.000 €	421.376 €	12,19%	
Aufwendungen je Fahrschüler / -in	841 €	971 €	13,39%	
Zuschussbedarf / Schüler/ -in	2.041 €	1.875 €	-8,83%	
Zuschussbedarf / Einwohner/ -in	185 €	167 €	-10,70%	
Sachaufwendungen je Grundschüler	666 €	630 €	-5,72%	
Sachaufwendungen je Gesamtschüler	1.030 €	893 €	-15,38%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

03.01

Produktbereich:

03

Produktgruppe:

03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.181.682,98	1.186.936,00	1.330.631,13	143.695,13	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052,00	1.200,00	1.788,00	588,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.622,42	37.600,00	37.356,68	-243,32	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	167.027,77	117.300,00	201.398,10	84.098,10	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.392.385,17	1.343.036,00	1.571.173,91	228.137,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	703.444,89	760.622,00	725.956,72	-34.665,28	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.466.050,76	1.815.100,00	1.667.316,71	-147.783,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	748.521,26	901.248,00	864.207,51	-37.040,49	0,00
15 - Transferaufwendungen	626.771,67	693.000,00	927.887,11	234.887,11	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.623,68	157.300,00	223.195,20	65.895,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.739.412,26	4.327.270,00	4.408.563,25	81.293,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.347.027,09	-2.984.234,00	-2.837.389,34	146.844,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.778,00	-72.562,00	-63.730,00	8.832,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393.805,09	-3.056.796,00	-2.901.119,34	155.676,66	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-2.393.805,09	-3.056.796,00	-2.901.119,34	155.676,66	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 03-01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen /
zentrale Leistungen d. Schulträgers für Schüler u.a. Schulleben Beteiligter /
zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers**

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.186.936	1.330.631	112,11%	Mehrerträge bei Fördermittel des Landes (u.a. Zuwendung offene Ganztagschulen im Primarbereich rd. 131 T€).
07 + Sonstige ordentliche Erträge	117.300	201.398	171,69%	Mehrerträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen (80 T€) sowie periodenfremde Erträge (5 T€). Mindererträge im Bereich der Elternbeiträge (1 T€).
11 - Personalaufwendungen	760.622	725.957	95,44%	Einsparung bei der Vergütung/ Beiträge Zusatzversicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (32 T€) sowie Aufbau von nicht genommenen Urlaub / Überstunden (2 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.815.100	1.667.317	91,86%	Minderaufwendungen bei der Gebäudebewirtschaftung und für sonstige Sachleistungen (200 T€) sowie Mehraufwendungen Schülerbeförderung (52 T€).
14 - Bilanzielle Abschreibungen	901.248	864.208	95,89%	Weniger Anschaffung als in 2023 geplante, somit geringere Abschreibung von Anlagevermögen (37 T€).
15 - Transferaufwendungen	693.000	927.887	133,89%	Höhere Aufwendungen für erhaltene Zuwendungen, s. lfd. Nr. 02 (131 T€), Mehraufwendungen von rd. 100 T€ für lfd. Zwecke (u.a. OGGs).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	157.300	223.195	141,89%	Mehraufwendungen bei den Versicherungen (11 T€), Mehraufwendungen bei periodenfremden Rechnungen (11 T€) sowie im Bereich der Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten (31 T€). Ebenso rd. 13 T€ Rückstellungsbildung.

Teilfinanzrechnung 2023**03.01****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 03
Produktgruppe: 03.01Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am
Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.574,85	774.060,00	0,00	951.690,99	177.630,99	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	620,00	1.200,00	0,00	1.817,00	617,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.227,38	79.617,00	0,00	96.957,49	17.340,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	131.876,12	117.300,00	0,00	117.543,03	243,03	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.298,35	972.177,00	0,00	1.168.008,51	195.831,51	0,00
10	- Personalauszahlungen	661.818,45	745.049,00	0,00	711.051,64	-33.997,36	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408.260,96	1.815.100,00	0,00	1.225.691,67	-589.408,33	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	556.081,16	693.000,00	0,00	751.659,46	58.659,46	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	262.970,18	199.317,00	0,00	307.695,69	108.378,69	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.889.130,75	3.452.466,00	0,00	2.996.098,46	-456.367,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.841.832,40	-2.480.289,00	0,00	-1.828.089,95	652.199,05	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.036,84	10.000,00	0,00	440.189,15	430.189,15	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	571,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	10.607,98	10.000,00	0,00	440.189,15	430.189,15	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	28.000,00	10.000,00	0,00	-28.000,00	3.000,00
25	- für Baumaßnahmen	682.702,99	1.047.086,07	235.086,07	90.289,89	-956.796,18	383.027,69
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.106,23	339.243,18	24.243,18	299.896,61	-39.346,57	2.200,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	862.809,22	1.414.329,25	269.329,25	390.186,50	-1.024.142,75	388.227,69
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-852.201,24	-1.404.329,25	-269.329,25	50.002,65	1.454.331,90	-388.227,69

Teilfinanzrechnung 2023**03.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 03-0002
Sanierung Von-Galen-Schule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.680,58	885.569,42	135.569,42	47.558,44	-838.010,98	275.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.680,58	-885.569,42	-135.569,42	-47.558,44	838.010,98	-275.000,00

Maßnahme: 03-0003
Bushaltestellen Schülerspezialverkehr

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.749,57	10.000,00	0,00	-4.713,76	-14.713,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.749,57	-10.000,00	0,00	4.713,76	14.713,76	0,00

Maßnahme: 03-0004
Barrierefreiheit

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	29.716,57
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	-29.716,57

Maßnahme: 03-0006
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	114.950,23	241.793,18	21.143,18	77.074,30	-164.718,88	1.600,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-114.950,23	-241.793,18	-21.143,18	-77.074,30	164.718,88	-1.600,00

Maßnahme: 03-0009
Pankratiusschule

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	533.223,20	79.664,15	79.664,15	14.347,12	-65.317,03	78.311,12
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-533.223,20	-79.664,15	-79.664,15	-14.347,12	65.317,03	-78.311,12

Maßnahme: 03-0011
DiGi-Pakt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	426.718,22	426.718,22	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.049,64	19.852,50	19.852,50	33.098,09	13.245,59	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-127.049,64	-19.852,50	-19.852,50	393.620,13	413.472,63	0,00

Maßnahme: 03-0012
Lizenzen

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.500,00	0,00	9.316,03	6.816,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.500,00	0,00	-9.316,03	-6.816,03	0,00

Maßnahme: 03-0013
Schulhofgestaltung

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	0,00	28.000,00	10.000,00	0,00	-28.000,00	3.000,00

Teilfinanzrechnung 2023

03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligten / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Gebäuden

- Auszahlungen für Baumaßnahmen

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Saldo: 0,00 -28.000,00 -10.000,00 0,00 28.000,00 -3.000,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)

Maßnahme: 03-0014
Schulen Inklusion

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse 8.536,84 10.000,00 0,00 8.654,96 -1.345,04 0,00

Saldo: 8.536,84 10.000,00 0,00 8.654,96 -1.345,04 0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)

Maßnahme: 03-0015
Schulpauschale (IVP)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse 0,00 0,00 0,00 4.815,97 4.815,97 0,00

Saldo: 0,00 0,00 0,00 4.815,97 4.815,97 0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)

Maßnahme: 03-0019
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen 65.156,00 69.950,00 3.100,00 187.153,03 117.203,03 600,00

Saldo: -65.156,00 -69.950,00 -3.100,00 -187.153,03 -117.203,03 -600,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)

Maßnahme: 03-020
technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen 0,00 25.000,00 0,00 0,00 -25.000,00 0,00

Saldo: 0,00 -25.000,00 0,00 0,00 25.000,00 0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-04 Förderung besonderer Kulturträger;
VHS, Musik und Kunstschulen;
Bibliothek

Verantwortlich: Frau Anja v.d. Berge

A.) Leistungsziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots an Lehrveranstaltungen zur Weiterbildung.

Förderung freier Bildungs- und Kulturträger.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl geplanter Kurse in Gescher	30	43	143,33%	
Anzahl stattgefundenen Kurse in Gescher	27	33	22,22%	
Anzahl Kursteilnehmer aus Gescher	120	170	41,67%	Keine steuerbare Größe.
Anzahl Kursteilnehmer aus anderen Kommunen	40	192	380,00%	Keine steuerbare Größe.

Teilergebnisrechnung 2023

04.04

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	17.010,47	17.010,47	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,49	0,00	22,82	22,82	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.685,38	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	18.707,87	8.000,00	26.333,29	18.333,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.066,62	61.278,00	67.750,80	6.472,80	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.428,41	13.600,00	3.169,47	-10.430,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.110,29	4.110,00	6.059,78	1.949,78	0,00
15 - Transferaufwendungen	39.498,00	55.000,00	45.198,00	-9.802,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.560,32	50.620,00	47.740,45	-2.879,55	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.663,64	184.608,00	169.918,50	-14.689,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.955,77	-176.608,00	-143.585,21	33.022,79	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.955,77	-176.608,00	-143.585,21	33.022,79	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-46.955,77	-176.608,00	-143.585,21	33.022,79	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.284,00	0,00	1.284,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.955,77	-177.892,00	-143.585,21	34.306,79	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-46.955,77	-177.892,00	-143.585,21	34.306,79	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 04 Kultur ohne Umlagen		Produktgruppe: 04-04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- und Kunstschulen		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	0	17.010	100,00%	Mehreinnahmen Theater- und Konzertsaal.

Teilfinanzrechnung 2023**04.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2022	bener Ansatz	Ermächti-	2023	Ansatz/Ist	gungsüber-
			2023	gungsüber-		2023	tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00	8.000,00	0,00	9.500,00	1.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11.684,56	11.684,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22,49	0,00	0,00	22,82	22,82	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	516,03	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.538,52	8.000,00	0,00	22.507,38	14.507,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.768,08	60.459,00	0,00	59.970,69	-488,31	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.952,72	13.600,00	0,00	1.565,81	-12.034,19	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	27.498,00	55.000,00	7.000,00	23.948,00	-31.052,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.113,44	50.620,00	0,00	47.948,75	-2.671,25	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.332,24	179.679,00	7.000,00	133.433,25	-46.245,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.793,72	-171.679,00	-7.000,00	-110.925,87	60.753,13	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	8.371,32	-1.628,68	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000,00	0,00	8.371,32	-1.628,68	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	-8.371,32	1.628,68	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

04.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.04 Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 04-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	10.000,00	0,00	7.812,59	-2.187,41	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	-7.812,59	2.187,41	0,00

Maßnahme: 04-0006
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	558,73	558,73	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-558,73	-558,73	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-06 Stadtbücherei St. Pankratius

Verantwortlich: Frau Anja v.d. Berge

A.) Leistungsziele

Vertragsgerechte Abwicklung von Zuschüssen und Finanzierungsbeteiligungen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Medienbestand	33.300	32.680	-1,86%	
davon Print-Medien	23.900	23.235	-2,78%	
davon Non-Print-Medien	8.000	8.032	0,40%	
Gesamteinnahmen	220.000	225.011	2,28%	
davon Entleih-, Mahngebühren usw.	20.000	27.742	38,71%	
Zuschüsse, Spenden	200.000	192.726	-3,64%	
Zuschuss Einwohner / -in	12,00 €	11,16 €	-7,04%	

Teilergebnisrechnung 2023

04.06

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.06 Bibliotheken

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.463,19	6.463,00	6.463,19	0,19	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	8.832,89	8.832,89	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.463,19	6.463,00	15.296,08	8.833,08	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.359,92	23.920,00	18.726,98	-5.193,02	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.263,22	13.263,00	13.263,21	0,21	0,00
15 - Transferaufwendungen	176.400,00	180.000,00	176.100,00	-3.900,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	755,75	1.000,00	750,75	-249,25	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	200.778,89	218.183,00	208.840,94	-9.342,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-194.315,70	-211.720,00	-193.544,86	18.175,14	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-194.315,70	-211.720,00	-193.544,86	18.175,14	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-194.315,70	-211.720,00	-193.544,86	18.175,14	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.060,00	-1.099,00	-119,00	980,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.375,70	-212.819,00	-193.663,86	19.155,14	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-195.375,70	-212.819,00	-193.663,86	19.155,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

04.06

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.06 Bibliotheken

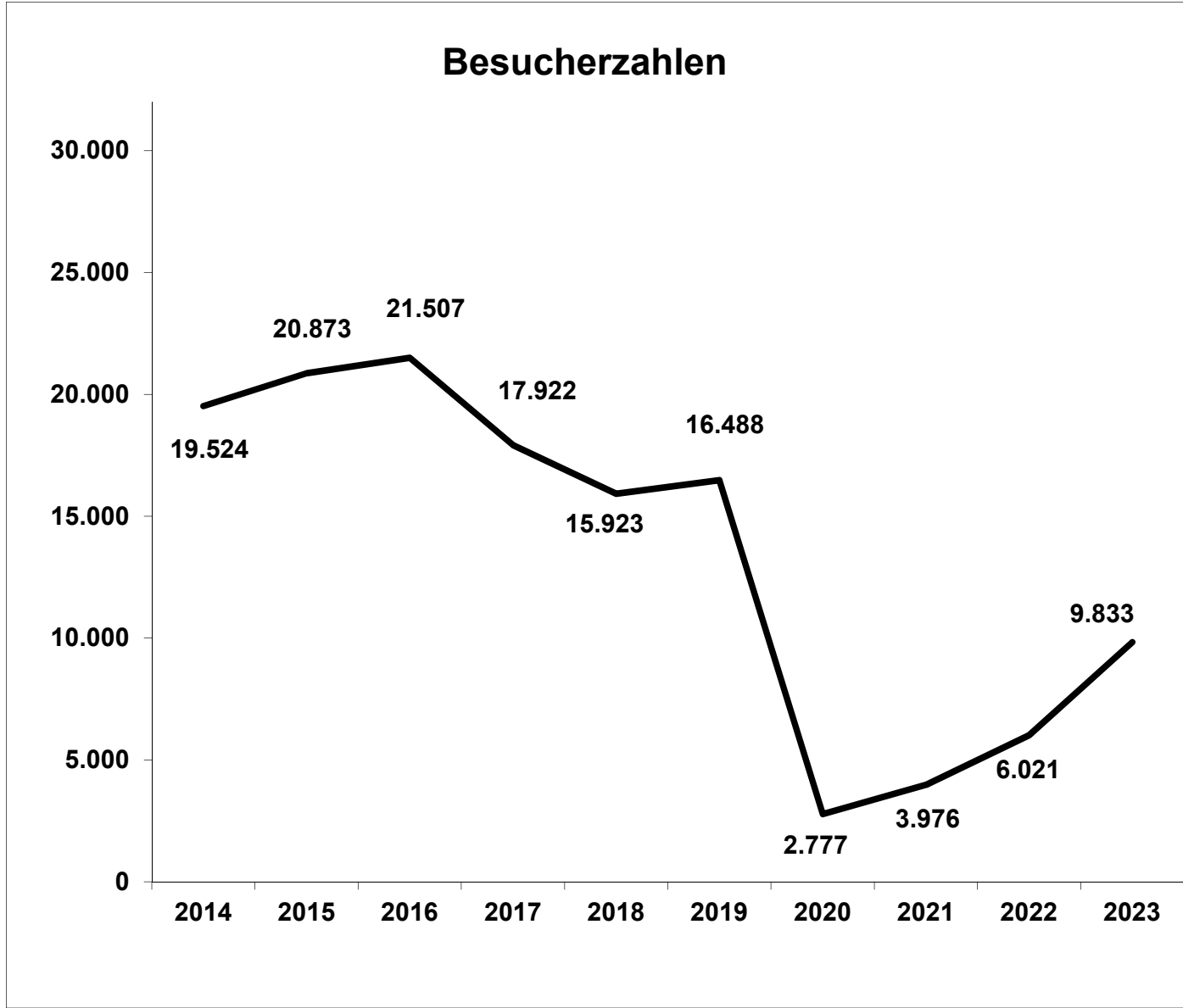
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.744,87	23.920,00	0,00	14.888,42	-9.031,58	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	176.400,00	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	755,75	1.000,00	0,00	750,75	-249,25	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.900,62	204.920,00	0,00	15.639,17	-189.280,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.900,62	-204.920,00	0,00	-15.639,17	189.280,83	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

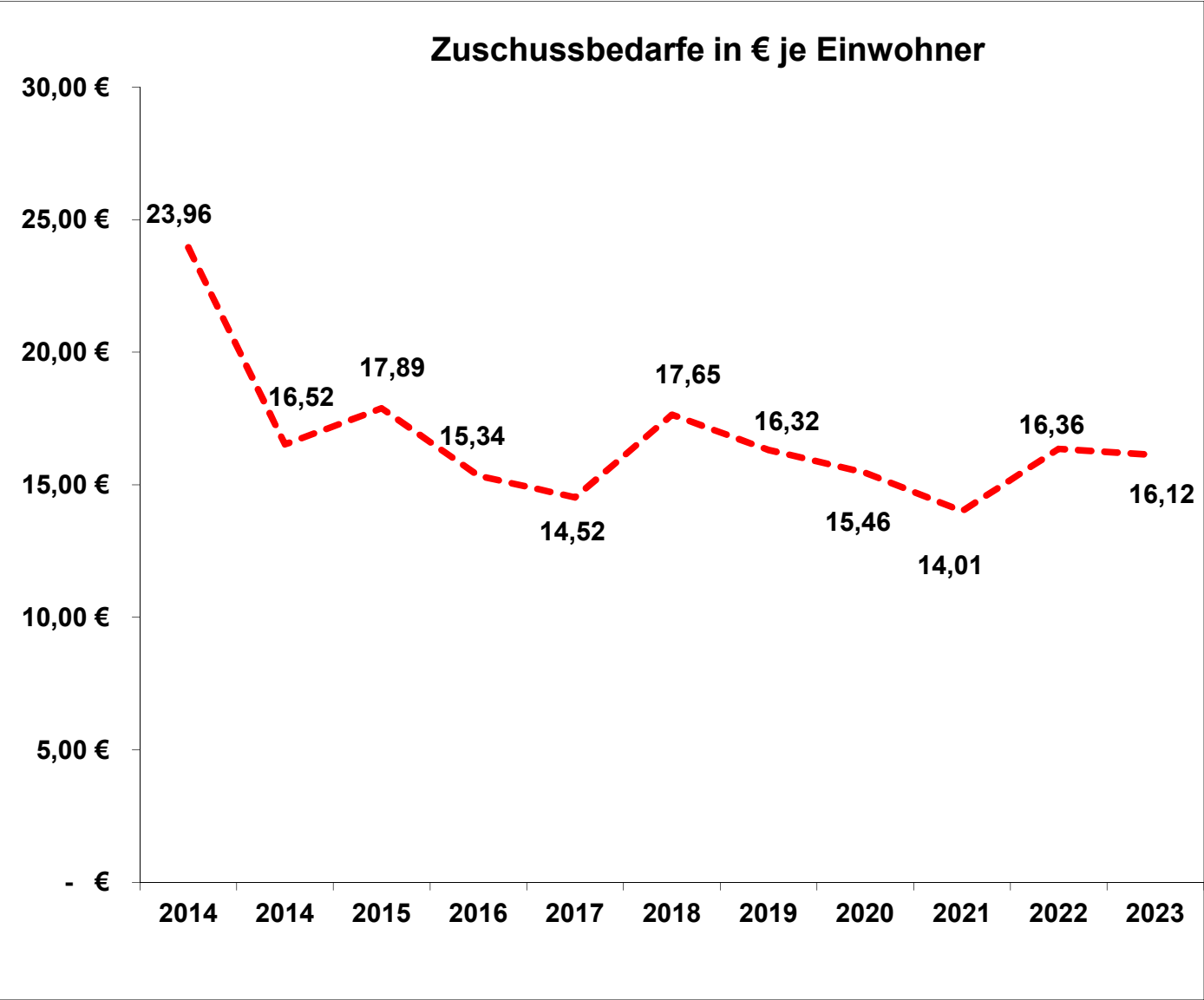
A.) Leistungsziele

Jährliche Besucherzahl: 150 % der Einwohnerzahl der Stadt Gescher.
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Museumskonzeptes als außerschulischen Lernort.
Attraktivitätssteigerung der Stadt als Touristenziel.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
B.) Kennzahlen				
Besucher des Glockenmuseums	9.000	6.966	-22,60%	
Besucher museumspädagogische Veranstaltungen	500	2.867	473,40%	Nur bedingter Einfluss auf die Besucherzahlen. Keine verlässlich steuerbare Größe.
Zuschussbedarf je Einwohner	17,00 €	16,12 €	-5,17%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2023

04.07

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.07 Museum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.245,78	21.092,00	21.245,78	153,78	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.146,55	15.000,00	25.956,69	10.956,69	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.486,89	0,00	213,02	213,02	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.973,10	0,00	54,72	54,72	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	51.852,32	36.092,00	47.470,21	11.378,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	161.997,65	152.944,00	142.113,59	-10.830,41	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.336,90	105.800,00	94.332,95	-11.467,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.609,40	62.158,00	56.247,60	-5.910,40	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.611,71	85.301,46	27.575,86	-57.725,60	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	328.555,66	406.203,46	320.270,00	-85.933,46	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.703,34	-370.111,46	-272.799,79	97.311,67	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000,00	264,83	-735,17	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000,00	-264,83	735,17	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-276.703,34	-371.111,46	-273.064,62	98.046,84	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-276.703,34	-371.111,46	-273.064,62	98.046,84	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.564,00	-6.266,00	-6.811,00	-545,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-282.267,34	-377.377,46	-279.875,62	97.501,84	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-282.267,34	-377.377,46	-279.875,62	97.501,84	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 04 Kultur
ohne Umlagen

Produktgruppe: 04-07 Museen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.000	25.957	173,04%	Mehrerträge im Bereich der Benutzungsgebühren.
11 - Personalaufwendungen	152.944	142.114	92,92%	Minderaufwendungen bei den tariflich Beschäftigten in der Vergütung / Sozialversicherung / Zusatzversorgungskasse (5 T€) sowie bei Überstunden und nicht genommenen Uralub (6 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.800	94.333	89,16%	Minderaufwendungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	85.301	27.576	32,33%	Geringere Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Ermächtigungsübertragung von 4 T€ nach 2024.

Teilfinanzrechnung 2023

04.07

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.07 Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.492,15	15.000,00	0,00	25.880,45	10.880,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.486,89	0,00	0,00	213,02	213,02	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	180,86	0,00	0,00	54,72	54,72	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.159,90	15.000,00	0,00	29.848,19	14.848,19	0,00
10	- Personalauszahlungen	150.579,75	152.944,00	0,00	147.588,25	-5.355,75	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.165,50	105.800,00	0,00	36.045,91	-69.754,09	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	252,65	-747,35	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	26.867,40	85.301,46	28.801,46	27.614,17	-57.687,29	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.612,65	345.045,46	28.801,46	211.500,98	-133.544,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.452,75	-330.045,46	-28.801,46	-181.652,79	148.392,67	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	68.000,00	18.000,00	8.000,00	-60.000,00	60.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.849,00	31.701,06	16.701,06	18.767,50	-12.933,56	3.200,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	6.849,00	99.701,06	34.701,06	26.767,50	-72.933,56	63.200,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.074,00	-99.701,06	-34.701,06	-26.767,50	72.933,56	-63.200,00

Teilfinanzrechnung 2023

04.07

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.07 Museum

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 04-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.199,30	26.701,06	16.701,06	15.957,91	-10.743,15	2.200,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.199,30	-26.701,06	-16.701,06	-15.957,91	10.743,15	-2.200,00

Maßnahme: 04-0005
Sanierung Museen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	68.000,00	18.000,00	8.000,00	-60.000,00	60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-68.000,00	-18.000,00	-8.000,00	60.000,00	-60.000,00

Maßnahme: 04-0006
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	649,70	5.000,00	0,00	2.809,59	-2.190,41	1.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-649,70	-5.000,00	0,00	-2.809,59	2.190,41	-1.000,00

Maßnahme: 04-0009
Spende/Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 04-08 Archiv

Verantwortlich: Frau Anja v.d. Berge

A.) Leistungsziele

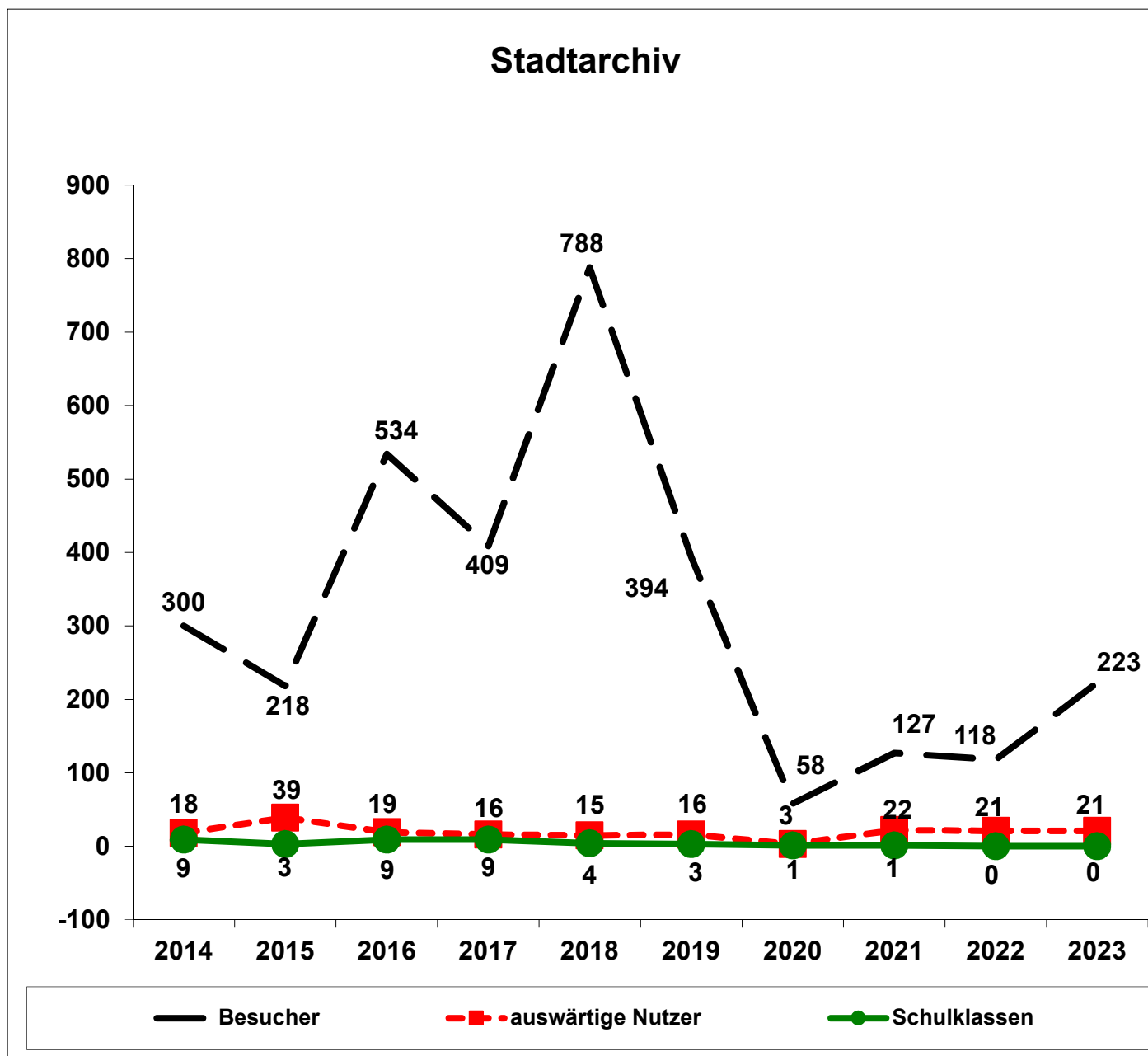
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Archivkonzeptes als außerschulischer Lernort.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Nutzer (Besucher)	450	223	-50,44%	
Auswärtige Nutzer	20	21	5,00%	Im Jahr 2023 stand nur eingeschränkt, bzw. kein Fachpersonal (Archivar) zur Verfügung. Zudem bleibt die "Corona-Situation" mit den allg. Kontaktbeschränkungen zu berücksichtigen.
Besucher (Schulklassen)	3	0	-100,00%	

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

04.08

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.08 Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.556,12	0,00	3.834,18	3.834,18	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.556,12	0,00	3.834,18	3.834,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.977,42	45.476,00	49.023,53	3.547,53	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.094,14	8.114,00	4.514,24	-3.599,76	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.226,84	27.000,00	7.713,54	-19.286,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.298,40	81.590,00	61.251,31	-20.338,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.742,28	-81.590,00	-57.417,13	24.172,87	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.742,28	-81.590,00	-57.417,13	24.172,87	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.742,28	-81.590,00	-57.417,13	24.172,87	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-273,00	0,00	273,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.742,28	-81.863,00	-57.417,13	24.445,87	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-27.742,28	-81.863,00	-57.417,13	24.445,87	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 04 Kultur
ohne Umlagen

Produktgruppe: 04-08 Archiv

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	27.000	7.714	28,57%	Geringere Aufwendungen Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z.b. Aktenentsäuerung).

Teilfinanzrechnung 2023**04.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.08 Archiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.718,23	30.815,00	0,00	29.170,28	-1.644,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.695,88	27.000,00	3.500,00	2.472,39	-24.527,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.414,11	58.815,00	3.500,00	31.642,67	-27.172,33	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.414,11	-58.815,00	-3.500,00	-31.642,67	27.172,33	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.301,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	21.301,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.130,10	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

04.08

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.08 Archiv

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 04-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	21.301,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.301,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Maßnahme: 04-0008
Landeszuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.170,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 05-01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB II

Verantwortlich: Frau Barbara Thien

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Beratung von erwerbsfähigen Hilfesuchenden und Gewährung von Dienstleistungen, Geldleistungen und Sachleistungen. Stärkung der Eigenverantwortung der Hilfesuchenden, damit der Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung für Arbeitsuchende aus eigenen Kräften und Mitteln bestritten werden kann.

Angebot von Arbeit und Qualifizierung; Vermittlung in Erwerbstätigkeit

Beratung von erwerbsfähigen Hilfesuchenden, Stärkung der Eigenverantwortung der Hilfesuchenden, Unterstützung bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit zur Sicherung des Lebensunterhaltes.

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage

Der Kreis Borken -als örtlicher Träger der Sozialhilfe und der Grundsicherung gem. SGB II- hat die Aufgaben auf die kreisangehörigen Kommunen delegiert.

Zielgruppe

Personen, die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht vollständig aus eigenen Mitteln oder die Hilfe anderer sicherstellen können. Anspruchsberechtigt nach SGB II sind erwerbsfähige Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet, die Regelaltersgrenze aber noch nicht erreicht haben, sowie Personen, die mit diesen in einer Bedarfsgemeinschaft leben.

Ziele

(Ziele wurden übernommen vom Kreis Borken als örtlichem Träger gem. SGB II)

Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen und angemessenen Lebensunterhaltes in Form von Geldleistungen und persönlicher Hilfe

Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Berufsausbildung

Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug

Senkung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft

Vermeidung von Leistungsmissbrauch

Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	400	341	-14,75%	Absolute Zahl recht konstant aber enorme Fluktuation.
Anzahl der Hilfeempfänger (HE) SGB II	700	677	-3,29%	
Anzahl der HE mit Fluchthintergrund (außerhalb EU)	150	275	83,33%	Enormer Anstieg durch Ukrainekrieg und andere Flüchtlinge.
Anzahl der Langzeitleistungsbezieher SGB II	280	225	-19,64%	Deutlicher Anstieg bei den Regelsätzen.
Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsbezieher SGB II	460	463	0,65%	
Leistungen zum Lebensunterhalt SGB II (nur Aufwand)	2.100.000	2.464.000	17,33%	
Kosten der Unterkunft SGB II (nur Aufwand)	2.200.000	1.808.000	-17,82%	Energiekostenbremse.
Aufwand je Bedarfsgemeinschaft SGB II	10.750	12.517	16,44%	Energiekostenbremse.
Integrationen in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung	100	76	-24,00%	Stand November 2023.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Kennzahlen wurden im Jahr 2022 neu festgesetzt. Kennzahlenentwicklungen werden erstmalig mit der Jahresrechnung 2023 präsentiert.

Teilergebnisrechnung 2023

05.01

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistung nach SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	510.000,00	580.000,00	540.000,00	-40.000,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	105.282,76	0,00	87.254,33	87.254,33	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	615.282,76	580.000,00	627.254,33	47.254,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	587.026,81	677.571,00	614.307,34	-63.263,66	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	444.000,00	700.000,00	732.000,00	32.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.503,90	4.700,00	3.642,83	-1.057,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.039.530,71	1.382.271,00	1.349.950,17	-32.320,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-424.247,95	-802.271,00	-722.695,84	79.575,16	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-424.247,95	-802.271,00	-722.695,84	79.575,16	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-424.247,95	-802.271,00	-722.695,84	79.575,16	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-424.247,95	-802.271,00	-722.695,84	79.575,16	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-424.247,95	-802.271,00	-722.695,84	79.575,16	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 05-01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und
Unterstützungsleistungen nach SGB II**

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.000	540.000	93,10%	Kosterstattung vom Land um 30 T€ geringer, SGB II Ersttungen fielen um 10 T€ geringer aus.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	87.254	100,00%	Höhere Erträge für periodenfremde Erstattungen für Finanzbeteiligung kommunalfinanzierter Aufgaben SGB II, Personal-/Verwaltungskostenerstattung SGB II, Endab- rechnung 2022.
11 - Personalaufwendungen	677.571	614.307	90,66%	Einsparung bei der Vergütung/ Beiträge Zusatzver- sicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten Pensionsrückstellungen / von nicht genommenen Urlaub / Überstunden.
15 - Transferaufwendungen	700.000	732.000	104,57%	Mehraufwendungen SGB II - Umlage.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	256.967	652.380	253,88%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungs- beziehungen zwischen den Produkten 01.13 und 02-01 sowie 05.03. Mehraufwendungen bedingen allerdings auch Mehrerträge, vgl. lfd. Nr. 27.

Teilfinanzrechnung 2023**05.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistung nach SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	510.000,00	580.000,00	0,00	540.000,00	-40.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	105.282,76	0,00	0,00	87.254,33	87.254,33	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	615.282,76	580.000,00	0,00	627.254,33	47.254,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	530.926,22	636.901,00	0,00	627.458,94	-9.442,06	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	444.000,00	700.000,00	0,00	732.000,00	32.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.503,90	4.700,00	0,00	3.628,83	-1.071,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	983.430,12	1.341.601,00	0,00	1.363.087,77	21.486,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.147,36	-761.601,00	0,00	-735.833,44	25.767,56	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

(Ziele wurden übernommen vom örtlichen Träger gem. SGB XII).
Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen und angemessenen Lebensunterhaltes in Form von Geldleistungen und persönlicher Hilfe.
Vermeidung von Armut im Alter.
Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Berufsausbildung.
Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug.
Senkung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft.
Vermeidung von Leistungsmissbrauch.
Sicherstellung der Kinderbetreuung zur Verbesserung der Integrationsmöglichkeiten auf dem Arbeitsmarkt
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII	30	32	6,67%	
Aufwendungen 3. Kapitel SGB XII	297.000	340.000	14,48%	
Aufwand pro Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII	9.900	10.625	7,32%	
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII unter 65 J.	115	109	-5,22%	
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII unter 65 J.	953.000	1.051.000	10,28%	
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII unter 65 J.	9.355	9.642	3,07%	
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII über 65 J.	65	76	16,92%	
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII über 65 J.	408.000	464.000	13,73%	
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII über 65 J.	6.277	6.105	-2,73%	
Anzahl der Hilfeempfänger AsylbLG	90	80	-11,11%	
Aufwendungen AsylbLG	1.106.500	403.000	-63,58%	Ohne Bereitstellungskosten Unterkünfte.
Aufwand pro Hilfeempfänger AsylbLG	12.294	5.038	-59,03%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Kennzahlen wurden im Jahr 2022 neu festgesetzt. Kennzahlenentwicklungen werden erstmalig mit der Jahresrechnung 2023 präsentiert.

Teilergebnisrechnung 2023

05.03

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.525.996,74	933.159,00	1.737.354,15	804.195,15	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	27.665,69	20.000,00	20.741,35	741,35	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.680,62	52.600,00	20.482,41	-32.117,59	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.961,41	50.100,00	13.226,08	-36.873,92	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	120.600,18	0,00	90.705,93	90.705,93	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.753.904,64	1.055.859,00	1.882.509,92	826.650,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	165.799,18	240.564,00	235.238,00	-5.326,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.194,18	266.690,00	278.967,21	12.277,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.003,04	12.504,00	18.974,12	6.470,12	0,00
15 - Transferaufwendungen	566.457,24	1.108.500,00	499.759,29	-608.740,71	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.568,44	34.600,00	57.466,10	22.866,10	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	915.022,08	1.662.858,00	1.090.404,72	-572.453,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	838.882,56	-606.999,00	792.105,20	1.399.104,20	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	838.882,56	-606.999,00	792.105,20	1.399.104,20	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	838.882,56	-606.999,00	792.105,20	1.399.104,20	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	100.000,00	558.573,29	458.573,29	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-478.387,88	-256.967,00	-652.380,21	-395.413,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	498.494,68	-763.966,00	698.298,28	1.462.264,28	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	498.494,68	-763.966,00	698.298,28	1.462.264,28	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr als 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 05-03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und
Unterstützungsleistungen nach SGB XII**

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	933.159	1.737.354	186,18%	Erhöhte Zahlungen FLÜAG (110 T€), Bundesmittel für Ukraineflüchtlinge (540 T€), insbes. Ausgleichszahlung für sog. Bestandsgedultete i.H.v. rd. 491 T€. Rückstellungsbildung rd. 338 T€.
05 + Privatrechtliche Entgelte	52.600	20.482	38,94%	Geringere Erträge bei Mieten und Pachten aufgrund von Buchungen aus internen Leistungsbeziehungen.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.100	13.226	26,40%	Keine Erstattung Krankenversicherung (Asyl). Beträge sind z.T. periodenfremd unter lfd. Nr. 7 eingegangen.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	90.706	100,00%	Höhere Erträge für periodenfremde Erstattungen AOK nach SGB V für 2022. Rd. 38 T€ durch die Auflösung von Rückstellungen.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.690	278.967	104,60%	Mehraufwendungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung.
15 - Transferaufwendungen	1.108.500	499.759	45,08%	Minderaufwendungen nach Asylbewerberleistungsgesetz.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	34.600	57.466	166,09%	Mehraufwendungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung (periodenfremd rd 8 T€), Rückstellung SGB II Umlage (18 T€), Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Integrationsförderung, Hausaufgabenhilfe rd. 5 T€), Einsparungen bei Versicherungen (8 T€).
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.000	558.573	558,57%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen zwischen den Produkten 01.13 und 02-01 sowie 05.03. Mehrerträge führen zu Mehraufwendungen unter lfd. Nr. 28.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	256.967	652.380	253,88%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen zwischen den Produkten 01.13 und 02-01 sowie 05.03.

Teilfinanzrechnung 2023**05.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.522.430,79	924.001,00	0,00	2.100.156,32	1.176.155,32	0,00
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	40.956,95	20.000,00	0,00	22.529,83	2.529,83	0,00
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.167,07	52.600,00	0,00	23.957,39	-28.642,61	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.560,15	50.100,00	0,00	11.054,97	-39.045,03	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	96.234,47	0,00	0,00	83.309,46	83.309,46	0,00
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.754.349,43	1.046.701,00	0,00	2.241.007,97	1.194.306,97	0,00
10 -	Personalauszahlungen	136.791,64	226.462,00	0,00	152.822,30	-73.639,70	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.622,76	266.690,00	0,00	126.899,08	-139.790,92	0,00
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	548.718,29	1.108.500,00	0,00	514.185,65	-594.314,35	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	63.184,10	34.600,00	0,00	41.789,36	7.189,36	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.316,79	1.636.252,00	0,00	835.696,39	-800.555,61	0,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	892.032,64	-589.551,00	0,00	1.405.311,58	1.994.862,58	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000,00	500.000,00	945.437,40	445.437,40	0,00
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	7.031,51	-492.968,49	32.424,52
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.176,49	3.600,00	0,00	702,42	-2.897,58	0,00
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.176,49	1.003.600,00	500.000,00	953.171,33	-50.428,67	32.424,52
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.176,49	-1.003.600,00	-500.000,00	-953.171,33	50.428,67	-32.424,52

Teilfinanzrechnung 2023

05.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 01-0015
Flüchtlingsunterkünfte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00

Maßnahme: 05-0002
Erwerb von Asylbewerberunterkünften

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000,00	500.000,00	945.437,40	445.437,40	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.031,51	7.031,51	32.424,52
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-952.468,91	-452.468,91	-32.424,52

Maßnahme: 05-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

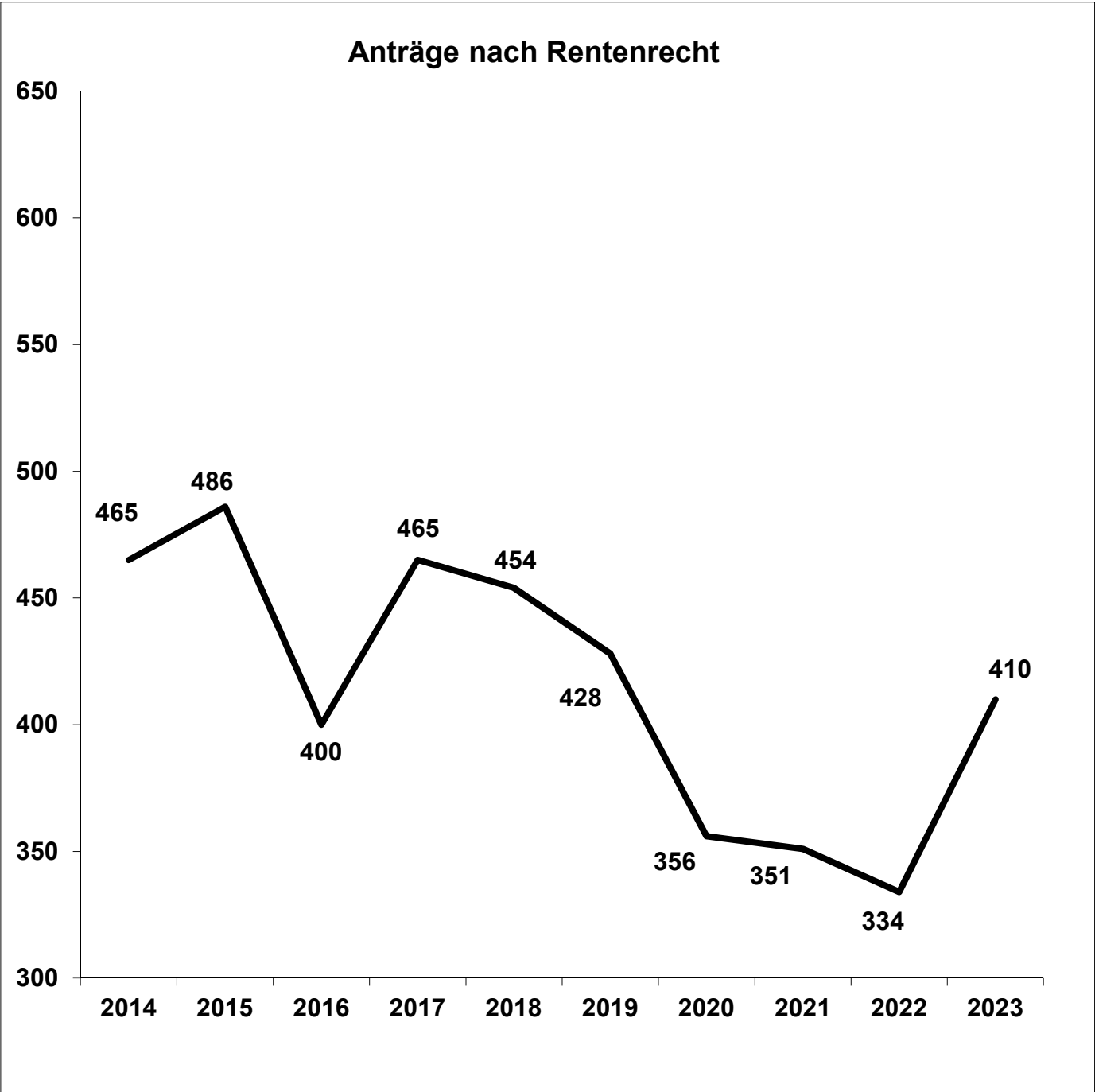
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.176,49	3.600,00	0,00	702,42	-2.897,58	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.176,49	-3.600,00	0,00	-702,42	2.897,58	0,00

A.) Leistungsziele

Individuelle Sprechzeiten.
Ausführliche Einzelfallbetreuung.
Hohe Bürgerzufriedenheit.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anträge nach Rentenrecht	450	410	-8,89%	Nicht steuerbar; keine Einflussnahme möglich.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

05.04

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	46.931,86	45.200,00	46.252,26	1.052,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	1.424,42	1.324,42	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	46.931,86	45.300,00	47.676,68	2.376,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.931,86	-45.300,00	-47.676,68	-2.376,68	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.931,86	-45.300,00	-47.676,68	-2.376,68	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-46.931,86	-45.300,00	-47.676,68	-2.376,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.931,86	-45.300,00	-47.676,68	-2.376,68	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-46.931,86	-45.300,00	-47.676,68	-2.376,68	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**05.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	47.984,56	45.200,00	0,00	45.107,41	-92,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	1.424,42	1.324,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.984,56	45.300,00	0,00	46.531,83	1.231,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.984,56	-45.300,00	0,00	-46.531,83	-1.231,83	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 06-01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann

A.) Leistungsziele

Versorgungsquote von 100 % des gesetzlichen Anspruchs im Bereich der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen 3 bis 6 Jahren.
Zielbetreuungsquote für Kinder unter 3 Jahren nach gesetzlicher Vorgabe.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Trägerzuschuss / Betreuungsplatz	744,00 €	777,00 €	4,44%	Ohne Tagesbetreuung, Lage U3 hat sich vorübergehend entspannt. Mit Tagesbetreuung 738 €.
Zuschuss / Einwohner	38,00 €	37,00 €	-2,63%	Inklusive Zuschuss für Innenausbau vorübergehende KiTa Hochmoor 20.000 €.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Kennzahlen wurden im Jahr 2022 neu festgesetzt. Kennzahlenentwicklungen werden erstmalig mit der Jahresrechnung 2023 präsentiert

Teilergebnisrechnung 2023

06.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.087,00	48.000,00	47.785,30	-214,70	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.087,00	48.000,00	47.785,30	-214,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	600.170,98	691.693,00	665.241,32	-26.451,68	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.260,00	36.600,00	36.091,90	-508,10	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	615.430,98	728.293,00	701.333,22	-26.959,78	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-596.343,98	-680.293,00	-653.547,92	26.745,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-596.343,98	-680.293,00	-653.547,92	26.745,08	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-596.343,98	-680.293,00	-653.547,92	26.745,08	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-596.343,98	-680.293,00	-653.547,92	26.745,08	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-596.343,98	-680.293,00	-653.547,92	26.745,08	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ohne Umlagen		Produktgruppe: 06-01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung		
Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
15 - Transferaufwendungen	691.693	665.241	96,18%	Geringere Zuschüsse für die Förderung von Kindern in KiTas.

Teilfinanzrechnung 2023

06.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

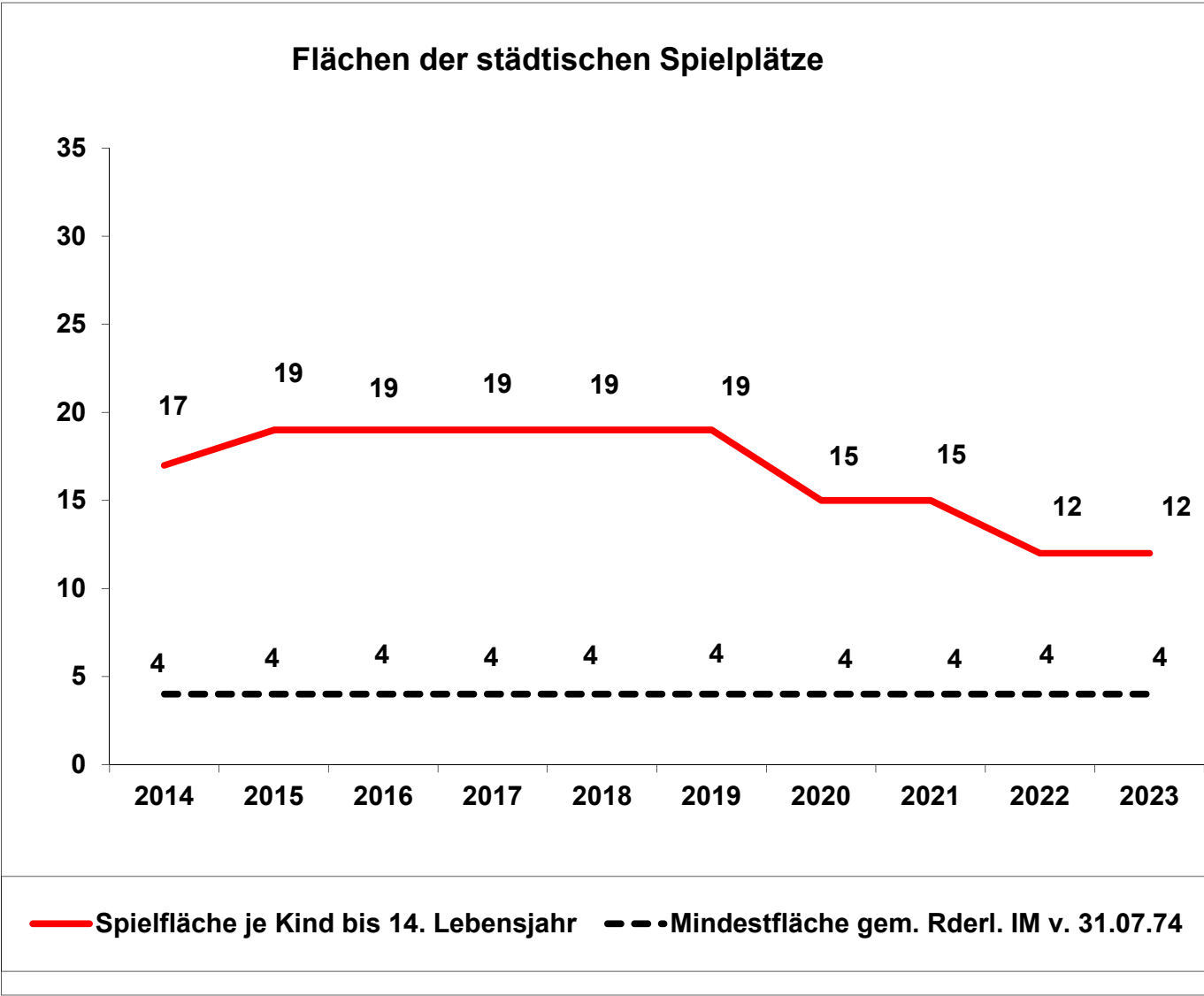
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.087,00	48.000,00	0,00	47.785,30	-214,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.087,00	48.000,00	0,00	47.785,30	-214,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	582.310,84	642.000,00	0,00	617.940,87	-24.059,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.260,00	36.600,00	0,00	36.091,90	-508,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597.570,84	678.600,00	0,00	654.032,77	-24.567,23	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-578.483,84	-630.600,00	0,00	-606.247,47	24.352,53	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	955.265,00	526.265,00	238.627,01	-716.637,99	842.600,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	955.265,00	526.265,00	238.627,01	-716.637,99	842.600,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-955.265,00	-526.265,00	-238.627,01	716.637,99	-842.600,00

A.) Leistungsziele

Mindestgröße 600 m² Spielfläche pro Spielplatz gem. Spielplatzkonzept vom 05.09.2012.
Gewährleistung eines bedarfsgerechten offenen Angebotes der Jugendarbeit in Gescher und Hochmoor.
Verlässliche Betreuungsangebote in den Sommerferien (mind. 9 Stunden/Tag).
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl Spielplätze / Spielgeräte	35	37	5,71%	Abbau Spielplätze, wenn Hauptgerät abgängig. s.o..
davon unter 600 m² Spielfläche	8	8	0,00%	
Spielflächen der städtischen Spielplätze je Kind bis zum 14. Lebensjahr in m²	12	12	0,00%	
Teilnehmer verlässliche Ferienbetreuung	200	227	13,50%	Neues Ferienbetreuungskonzept über alle Ferienwochen bis auf Weihnachten.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

06.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.101,82	8.119,00	16.694,98	8.575,98	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.101,82	8.119,00	16.694,98	8.575,98	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.450,69	24.045,00	24.093,72	48,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.090,15	50.500,00	51.942,31	1.442,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.143,15	15.103,00	36.239,08	21.136,08	0,00
15 - Transferaufwendungen	184.500,00	189.000,00	185.208,45	-3.791,55	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	564,06	464,06	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	310.183,99	278.748,00	298.047,62	19.299,62	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-297.082,17	-270.629,00	-281.352,64	-10.723,64	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-297.082,17	-270.629,00	-281.352,64	-10.723,64	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-297.082,17	-270.629,00	-281.352,64	-10.723,64	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-167.700,00	-164.854,00	-132.765,00	32.089,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-464.782,17	-435.483,00	-414.117,64	21.365,36	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-464.782,17	-435.483,00	-414.117,64	21.365,36	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe: 06-02 Kinder- und Jugendarbeit
ohne Umlagen

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.103	36.239	239,95%	Höhere Anschaffungen in 2023 als geplant.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.854	132.765	80,53%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen.

Teilfinanzrechnung 2023**06.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 -	Personalauszahlungen	23.248,17	24.045,00	0,00	24.344,16	299,16	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.787,33	50.500,00	0,00	49.613,38	-886,62	0,00
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	190.500,00	189.000,00	0,00	185.000,00	-4.000,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.535,50	263.645,00	0,00	258.957,54	-4.687,46	0,00
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.535,50	-263.645,00	0,00	-258.957,54	4.687,46	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	33.005,38	50.000,00	0,00	1.118,14	-48.881,86	0,00
Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	194.652,84	174.652,84	71.303,47	-123.349,37	110.388,53
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	440.790,49	194.652,84	174.652,84	71.303,47	-123.349,37	110.388,53
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-407.785,11	-144.652,84	-174.652,84	-70.185,33	74.467,51	-110.388,53

Teilfinanzrechnung 2023

06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 06-0002
Spielplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	194.652,84	174.652,84	71.303,47	-123.349,37	110.388,53
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-440.790,49	-144.652,84	-174.652,84	-71.303,47	73.349,37	-110.388,53

Maßnahme: 06-0006
Spenden/Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	33.005,38	0,00	0,00	1.118,14	1.118,14	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

**Produktgruppe 07-01 Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen /
Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser**

Verantwortlich: Kreis Borken

A.) Leistungsziele

Ziele und Zielvereinbarungen entfallen, da das Leistungsspektrum ausschließlich dem Kreis Borken zuzuordnen ist.

B.) Kennzahlen

Leistungskennzahlen entfallen, da das Leistungsspektrum ausschließlich dem Kreis Borken zuzuordnen ist.

Teilergebnisrechnung 2023

07.01

Produktbereich:07

Produktgruppe:07.01

Gesundheitsdienste
Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe /
Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	260.534,00	265.000,00	296.076,00	31.076,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	260.534,00	265.000,00	296.076,00	31.076,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-260.534,00	-265.000,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 07 Sportförderung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 07-01 Gesundheitsförderung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
15 - Transferaufwendungen	265.000	296.076	111,73%	Höhere Krankenhausumlage 2023.

Teilfinanzrechnung 2023**07.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

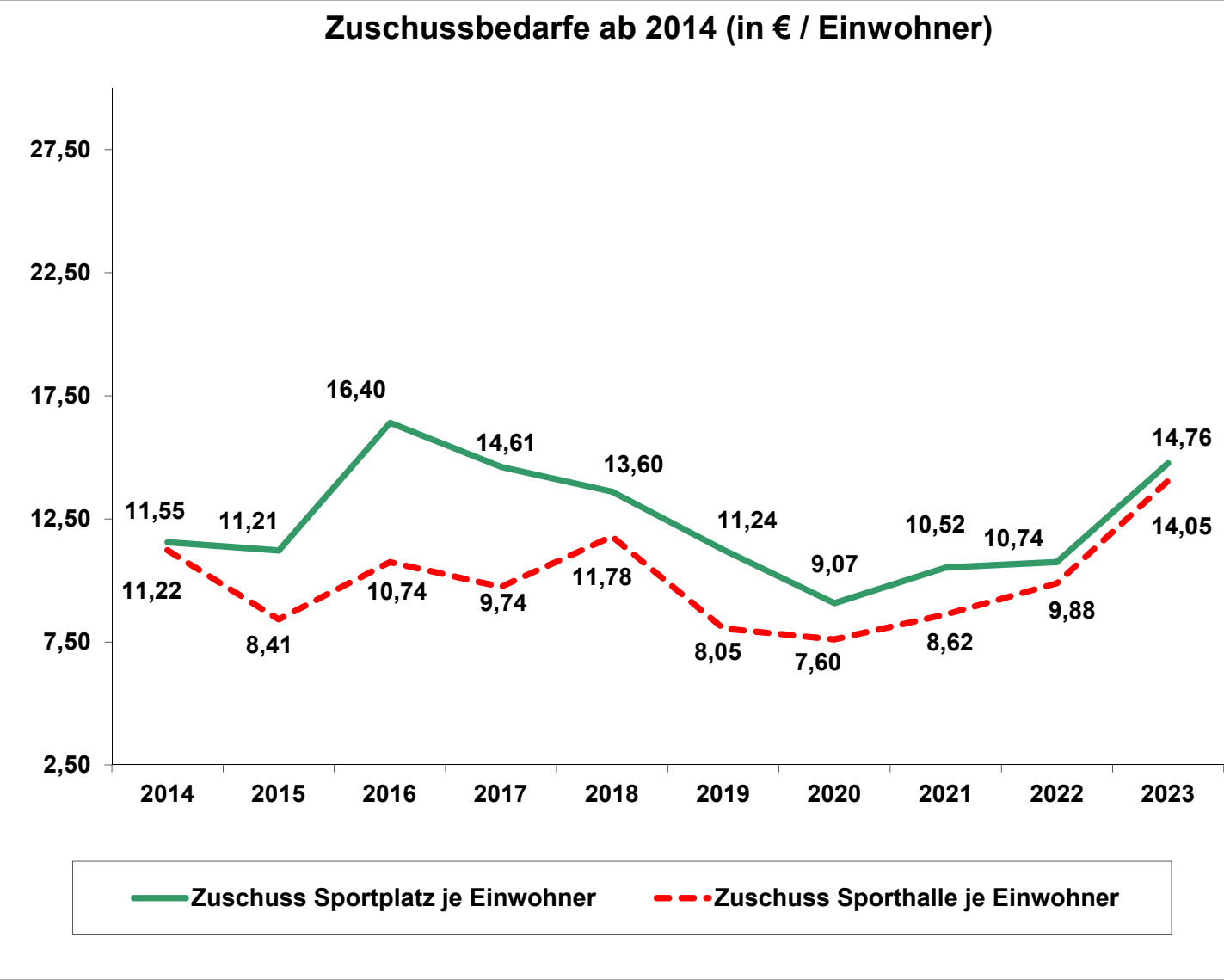
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	260.534,00	265.000,00	0,00	296.076,00	31.076,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.534,00	265.000,00	0,00	296.076,00	31.076,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.534,00	-265.000,00	0,00	-296.076,00	-31.076,00	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Bewirtschaftung der städtischen Sportstätten nach wirtschaftlichen Maßstäben.
Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportstätten gem. Sportstättenbedarfsplanung vom 05.09.2012.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Flächen der Sporthallen in m²	2.804	2.400	-14,41%	Pankratiushalle 10 Monate gesperrt.
Auslastungsgrad der Sporthallen	87%	85%	-2,30%	Keine Kitanutzung wegen Nothallenplan Hallensperre Pankratius.
Zuschuss Sporthallen / Einwohner / -in	8,00 €	14,05 €	75,60%	Plankennzahl Energiekostensteigerungen nicht enthalten.
Flächen der Sportplätze in m²	55.000	48.000	-12,73%	Rasenplatz Borkener Damm wurde in eine externe Beachvolleyballanlage umgewandelt.
Auslastungsgrad der Sportplätze in %	55%	43%	-21,82%	Neue Software 2023, tatsächliche Auslastung (nur gebuchte Stunden).
Zuschuss Sportplätze / Einwohner / -in	16,00 €	14,76 €	-7,74%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

08.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.272,83	160.772,00	169.179,84	8.407,84	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	382,50	31.000,00	600,98	-30.399,02	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240,41	0,00	2.470,32	2.470,32	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.163,23	0,00	39.737,20	39.737,20	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	185.058,97	191.772,00	211.988,34	20.216,34	0,00
11 - Personalaufwendungen	54.948,57	52.242,00	55.896,13	3.654,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.213,98	271.900,00	312.581,16	40.681,16	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	218.175,45	213.626,00	218.231,42	4.605,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.243,02	47.218,00	60.818,45	13.600,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	523.581,02	584.986,00	647.527,16	62.541,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-338.522,05	-393.214,00	-435.538,82	-42.324,82	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-338.522,05	-393.214,00	-435.538,82	-42.324,82	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-338.522,05	-393.214,00	-435.538,82	-42.324,82	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.522,00	-81.694,00	-56.691,00	25.003,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-387.044,05	-474.908,00	-492.229,82	-17.321,82	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-387.044,05	-474.908,00	-492.229,82	-17.321,82	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 08 Sportförderung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 08-01 Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	31.000	601	1,94%	Sportstättennutzungsentgelte werden zeitversetzt abgewickelt, s. lfd. Pos. 07.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	34.064	100,00%	Periodenfremde Erträge; Sportstättennutzungsentgelte, s. lfd. Nr. 05. Abzugsfähige VST 2023 BGA Sport (rd. 5 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.900	312.581	114,96%	Mehraufwendungen bei der Unterhaltung (23 T€) sowie Minderaufwendungen bei der Bewirtschaftung von Sportanlagen (8 T€), Mehraufwendungen für Unterhaltung Maschinen und technischen Anlagen sowie BGA (insges.9 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	47.218	60.818	128,80%	Nicht abzugsfähige VST BgA Sport (rd.10 T€), erhöhte Fort-, Ausbildungsaufwendungen (rd. 5 T€), Einsparungen Versicherungen (rd. 2 T€).
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.694	56.691	69,39%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen.

Teilfinanzrechnung 2023

08.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	55.500,00	0,00	63.820,00	8.320,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	382,50	31.000,00	0,00	600,98	-30.399,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92,87	0,00	0,00	2.470,32	2.470,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	66.577,24	38.500,00	0,00	85.929,67	47.429,67	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.052,61	125.000,00	0,00	152.820,97	27.820,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	50.194,16	52.242,00	0,00	51.937,03	-304,97	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.068,72	271.900,00	0,00	259.239,85	-12.660,15	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	90.091,93	147.400,00	0,00	91.816,29	-55.583,71	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.354,81	471.542,00	0,00	402.993,17	-68.548,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.302,20	-346.542,00	0,00	-250.172,20	96.369,80	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.513,52	8.513,52	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	16,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	16,81	0,00	0,00	8.513,52	8.513,52	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	114.107,88	367.136,77	7.136,77	54.757,65	-312.379,12	336.358,39
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.949,29	50.500,00	7.500,00	46.260,76	-4.239,24	5.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	167.057,17	417.636,77	14.636,77	101.018,41	-316.618,36	341.358,39
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-167.040,36	-417.636,77	-14.636,77	-92.504,89	325.131,88	-341.358,39

Teilfinanzrechnung 2023**08.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 08-0002
Maschinen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	16,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.285,72	0,00	0,00	2.462,13	2.462,13	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.268,91	0,00	0,00	-2.462,13	-2.462,13	-5.000,00

Maßnahme: 08-0003
Technische Anlagen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	35.000,00	0,00	26.841,10	-8.158,90	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	-26.841,10	8.158,90	0,00

Maßnahme: 08-0012
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.395,85	2.000,00	0,00	2.470,84	470,84	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.395,85	-2.000,00	0,00	-2.470,84	-470,84	0,00

Maßnahme: 08-0014
Sanierung Turnhallen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.110,17	354.889,83	4.889,83	18.531,44	-336.358,39	336.358,39
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.110,17	-354.889,83	-4.889,83	-18.531,44	336.358,39	-336.358,39

Maßnahme: 08-0015
Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.997,71	2.246,94	2.246,94	36.226,21	33.979,27	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-96.997,71	-2.246,94	-2.246,94	-36.226,21	-33.979,27	0,00

Maßnahme: 08-0017
Fahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	37.964,11	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37.964,11	-7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	0,00

Maßnahme: 08-0018
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.303,61	6.000,00	0,00	14.486,69	8.486,69	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.303,61	-6.000,00	0,00	-14.486,69	-8.486,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

08.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 08-0020
Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

A.) Leistungsziele

Unterstützung des Einstiegs in den Sport für Kinder.
Verminderung des Drop-Out im Sport bei Jugendlichen.
Unterstützung des aktiven Sports im Alter.
Förderung von Kooperationen im Sport.
Gesundheitsförderung durch Sport.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Sportfördersumme Kinder 3-6 Jahre	2.500 €	2.937 €	17,48%	
Sportfördersumme Kinder 7-14 Jahre	9.000 €	9.486 €	5,40%	Nach Corona sind die Kinderprogramme der Vereine wieder angelaufen.
Sportfördersumme Jugendliche 15-18 Jahre	6.000 €	5.136 €	-14,40%	
Sportfördersumme Erwachsene 19-60 Jahre	5.500 €	4.752 €	-13,60%	
Sportfördersumme Erwachsene ab 61 Jahre	2.000 €	1.140 €	-43,00%	
Sportfördersumme für Sondermaßnahmen (davon	7.000 €	10.107 €	44,39%	Schwimmförderung: 5.485 €, Deutsches Sportabzeichen: 500 €, Moderne Sportstätten: 722 €, Maßnahmenförderung: 3.400 €
Sportfördersumme für Suchtprävention im Sport (ab 2016))	(0 €)	(0€)		
Anzahl Sportabzeichen in Gescher	650	508	78,15%	Es sind noch keine Zahlen veröffentlicht, Steigerung nach Corona auf 508.
Anzahl getesteter Kinder Motoriktest NRW	0	0	0,00%	Keine Tests durchgeführt, 2 -Jahres-Rhythmus.

Teilergebnisrechnung 2023

08.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.300,00	0,00	-8.300,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	8.300,00	0,00	-8.300,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	61.436,11	55.000,00	61.195,30	6.195,30	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	61.436,11	55.000,00	61.195,30	6.195,30	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.436,11	-46.700,00	-61.195,30	-14.495,30	0,00
19 + Finanzerträge	1.068,50	0,00	893,13	893,13	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.068,50	0,00	893,13	893,13	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.367,61	-46.700,00	-60.302,17	-13.602,17	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-60.367,61	-46.700,00	-60.302,17	-13.602,17	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.367,61	-46.700,00	-60.302,17	-13.602,17	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-60.367,61	-46.700,00	-60.302,17	-13.602,17	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

08.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportförderung

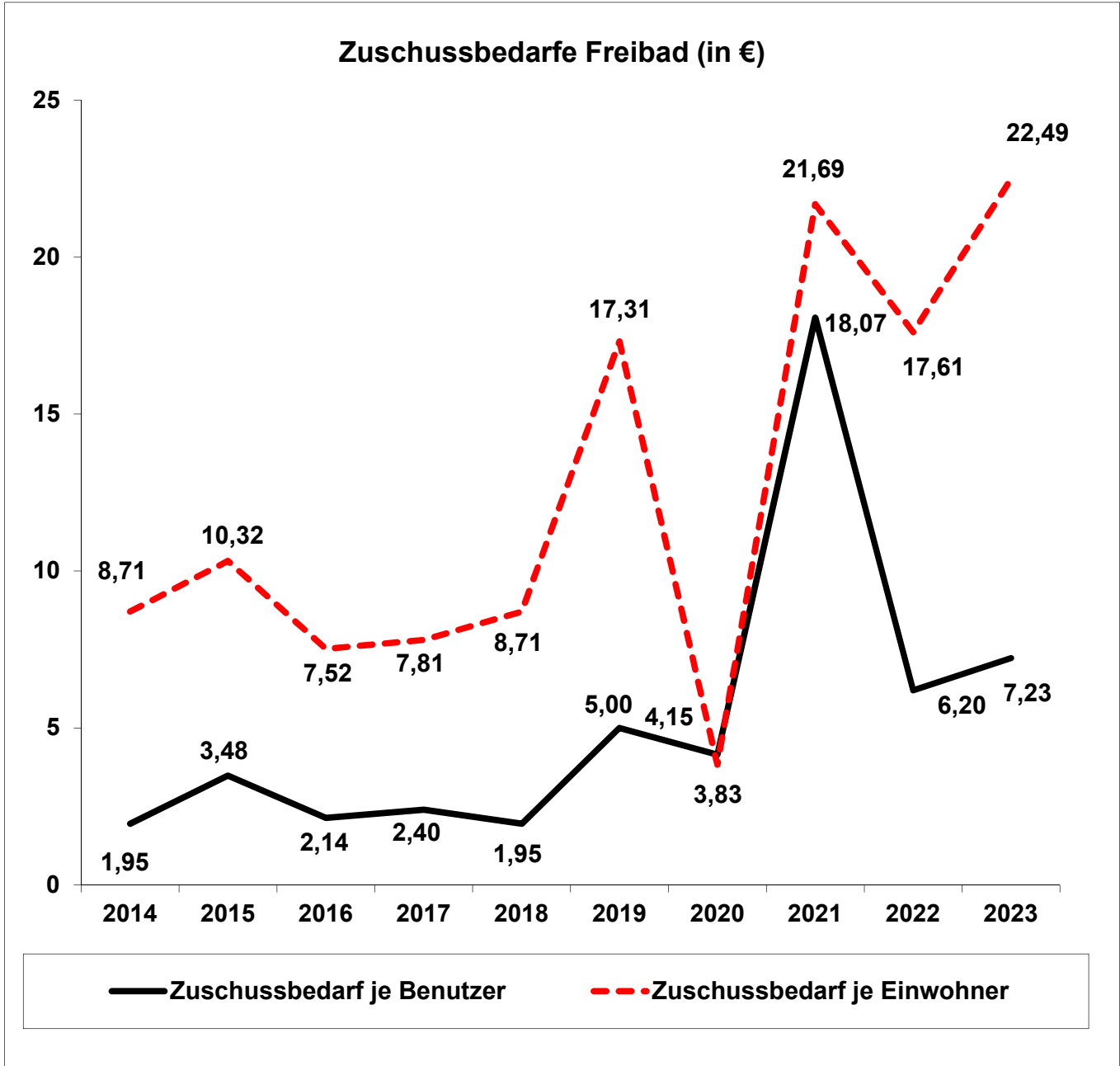
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.300,00	0,00	0,00	-8.300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.068,50	0,00	0,00	893,13	893,13	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.068,50	8.300,00	0,00	893,13	-7.406,87	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	65.568,51	55.000,00	0,00	36.362,99	-18.637,01	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.568,51	55.000,00	0,00	36.362,99	-18.637,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.500,01	-46.700,00	0,00	-35.469,86	11.230,14	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.971,50	7.148,00	0,00	7.146,87	-1,13	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	6.971,50	7.148,00	0,00	7.146,87	-1,13	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	6.971,50	7.148,00	0,00	7.146,87	-1,13	0,00

A.) Leistungsziele

Betrieb und Entwicklung des Freibades als modernes Familien,- Freizeit und Sportbad.
Bestandserhaltung und Bewirtschaftung des Bades unter wirtschaftlichen und ökologischen Maßstäben.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Zuschussbedarf ohne Finanzerträge (absolut in €)	340.094 €	391.273 €	15,05%	Energiekostensteigerung -> Preise und Verbrauch deutlich gestiegen.
Zuschussbedarf Freibad je Benutzer	5,67 €	7,23 €	27,51%	zusätzl. Reinigungskosten, da zu wenig Eigenpersonal, Dienstleister notwendig.
Zuschussbedarf Freibad je Einwohner	19,72 €	22,49 €	14,07%	Wegen Corona somit drei Betriebswochen weniger.
Anteil regenerativer Energie / Gesamtstromverbrauch (therm.)	26,00%	37,00%	42,31%	Neuprogrammierung Absorberanlage => Deutlich höhere Effektivität.

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

08.03

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.148,81	20.021,00	20.020,91	-0,09	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.558,39	96.500,00	106.923,46	10.423,46	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	883,38	1.100,00	883,60	-216,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	190,75	190,75	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	108.346,34	100.000,00	102.018,64	2.018,64	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	229.936,92	217.621,00	230.037,36	12.416,36	0,00
11 - Personalaufwendungen	248.824,53	272.143,00	286.831,23	14.688,23	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.449,15	106.400,00	156.605,75	50.205,75	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46.627,68	39.641,00	46.300,18	6.659,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.758,51	137.531,00	130.801,04	-6.729,96	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	529.659,87	555.715,00	620.538,20	64.823,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299.722,95	-338.094,00	-390.500,84	-52.406,84	0,00
19 + Finanzerträge	374.369,46	339.600,00	401.012,34	61.412,34	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	374.369,46	339.600,00	401.012,34	61.412,34	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	74.646,51	1.506,00	10.511,50	9.005,50	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	74.646,51	1.506,00	10.511,50	9.005,50	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.003,00	-2.807,00	-3.575,00	-768,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	70.643,51	-1.301,00	6.936,50	8.237,50	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	70.643,51	-1.301,00	6.936,50	8.237,50	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 08 Sportförderung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 08-03 Bereitstellung u. Betrieb v. Bädern (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.500	106.923	110,80%	Höhere Erträge bei den Benutzungsgebühren.
11 - Personalaufwendungen	272.143	286.831	105,40%	Minderausgaben bei den Beamten / tariflich Beschäftigten in der Vergütung / Sozialversicherung / Zusatzversorgungskasse (1 T€) sowie Aufbau von Überstunden und nicht genommenen Uralub (13 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.400	156.606	147,19%	Mehrausgaben im Bereich Bewirtschaftung (40 T€ Gas, Wasser, Strom), Wasseraufbereitung (rd. 10 T€).
19 - Finanzerträge	339.600	401.012	118,08%	Kapitalerträge/Ausschüttung, Beteiligung Stadtwerke Gescher GmbH aus 2022.

Teilfinanzrechnung 2023

08.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.053,65	96.500,00	0,00	107.195,47	10.695,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	197,98	1.100,00	0,00	883,60	-216,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	190,75	190,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	129.715,46	119.900,00	0,00	128.619,45	8.719,45	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	374.369,46	339.600,00	0,00	401.012,34	61.412,34	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601.336,55	557.100,00	0,00	637.901,61	80.801,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	241.719,73	272.143,00	0,00	271.319,54	-823,46	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.151,87	106.400,00	0,00	142.509,68	36.109,68	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	144.299,11	184.200,00	0,00	161.351,22	-22.848,78	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.170,71	562.743,00	0,00	575.180,44	12.437,44	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.165,84	-5.643,00	0,00	62.721,17	68.364,17	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	12.712,57	12.712,57	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.151,26	121.600,00	6.600,00	32.036,06	-89.563,94	82.080,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.151,26	121.600,00	6.600,00	44.748,63	-76.851,37	82.080,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.151,26	-121.600,00	-6.600,00	-44.748,63	76.851,37	-82.080,00

Teilfinanzrechnung 2023

08.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 08-0002
Maschinen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	115.000,00	0,00	20.025,33	-94.974,67	82.080,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-115.000,00	0,00	-20.025,33	94.974,67	-82.080,00

Maßnahme: 08-0012
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.949,58	2.000,00	2.000,00	3.055,05	1.055,05	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.949,58	-2.000,00	-2.000,00	-3.055,05	-1.055,05	0,00

Maßnahme: 08-0018
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.201,68	4.600,00	4.600,00	8.955,68	4.355,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.201,68	-4.600,00	-4.600,00	-8.955,68	-4.355,68	0,00

A.) Leistungsziele

Sicherung und Festlegung der städtebaulichen Entwicklungsziele im Rahmen der Raumordnung und Fortschreibung des Regionalplanes.

Vermeidung negativer Auswirkungen auf die städtebaul. Entwicklung mit Beurteilung der Maßnahmen Dritter, Abgleich der Bauleitplanung von Nachbarstädten und Wahrnehmung von Vorkaufsrechten.

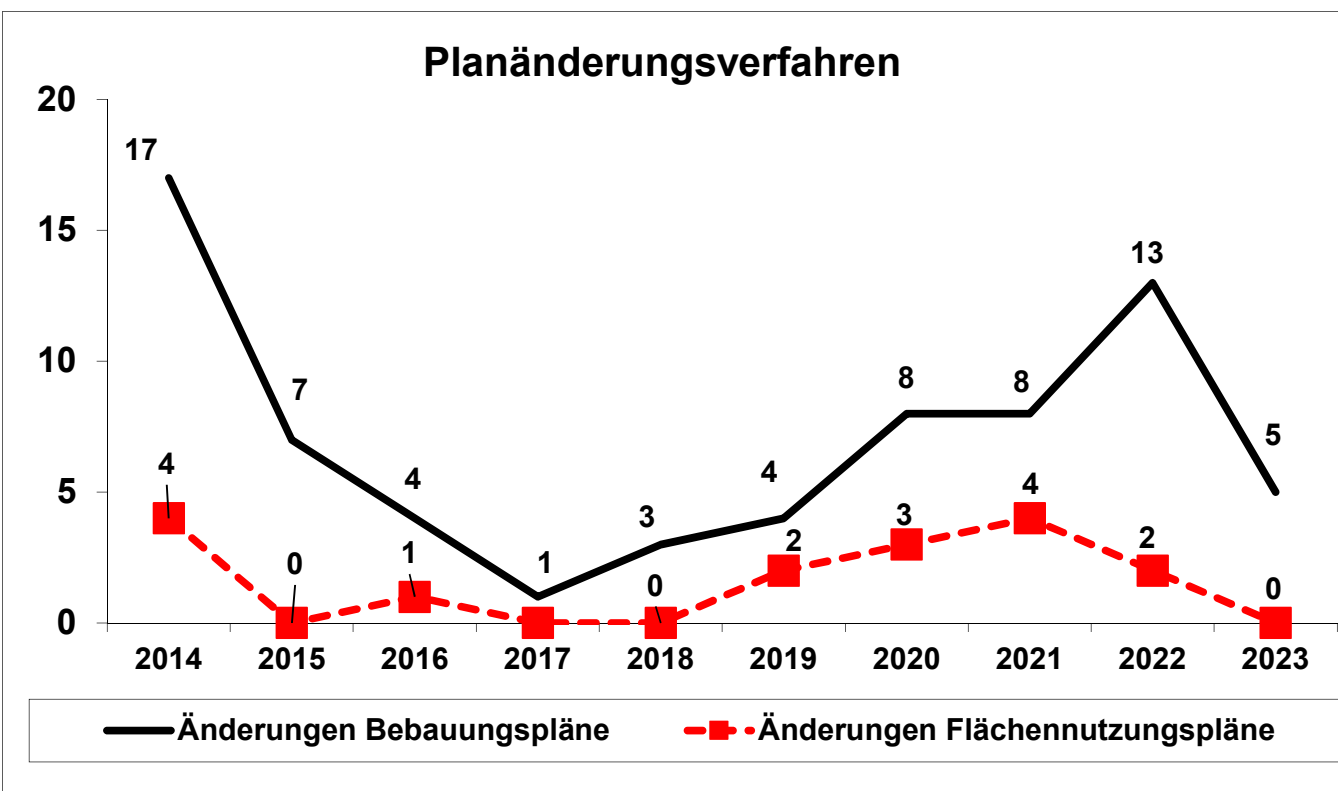
Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für Misch-, Gewerbe- und Industrieflächen als Grundlage eines ausreichenden und der Einwohnerzahl angepassten Angebotes an Arbeitsplätzen.

Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für die Ausweisung von Wohnbauflächen unter Berücksichtigung der Wohnbedürfnisse und einer stabilen Bevölkerungsentwicklung.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl bearbeitete Änderungen Flächennutzungsplan	4	0	-100,00%	
Anzahl bearbeiteter Bebauungspläne	8	5	-37,50%	
davon vorhabenbezogene Maßnahmen	0	5	100,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

09.01

Produktbereich:

09

Produktgruppe:

09.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste,
Geodatenmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627,45	1.627,00	1.627,44	0,44	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	387,90	0,00	759,26	759,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.848,52	39.550,00	73.434,05	33.884,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	386,36	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	22.250,23	41.177,00	75.820,75	34.643,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	202.282,02	234.583,00	200.846,93	-33.736,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.716,55	1.717,00	1.716,54	-0,46	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	4.166,67	-833,33	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.190,79	325.985,45	61.376,40	-264.609,05	114.898,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	297.189,36	567.285,45	268.106,54	-299.178,91	114.898,67
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-274.939,13	-526.108,45	-192.285,79	333.822,66	-114.898,67

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 09 Räuml. Planung u. Entwicklung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 09-01 Räuml. Planung und Entwicklung,
Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.550	73.434	185,67%	Rückerstattung des nicht verbrauchten Eigenanteils "naturnahe Gestaltung von Gewerbegebieten" (14 T€), Mehrerträge bei Nutzungsgebühren Infrastrukturverträge (rd. 20 T€), einmalige Nutzungsentschädigungen (rd. 28 T€).
11 - Personalaufwendungen	234.583	200.847	85,62%	Einsparung bei der Vergütung/ Beiträge Zusatzversicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (34 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	325.985	61.376	18,83%	Planungsleistungen; Gutachten und Konzepte z.T. noch nicht umgesetzt. Daher Ermächtigungsübertragungen von 115 T€ nach 2024.

Teilfinanzrechnung 2023

09.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 09

Produktgruppe: 09.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	387,90	0,00	0,00	759,26	759,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.855,52	39.550,00	0,00	53.634,05	14.084,05	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	386,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.629,78	39.550,00	0,00	54.343,31	14.793,31	0,00
10	- Personalauszahlungen	197.407,18	232.085,00	0,00	195.182,28	-36.902,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	4.166,67	-833,33	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	74.519,26	325.985,45	104.485,45	76.986,42	-248.999,03	114.898,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.926,44	563.070,45	104.485,45	276.335,37	-286.735,08	114.898,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.296,66	-523.520,45	-104.485,45	-221.992,06	301.528,39	-114.898,67
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Sicherung planungsrechtlicher u. städtebaulicher Belange b.d. Bebauung u. Nutzung v. Grundstücken (inkl. Beratung Bauherren/Architekten).

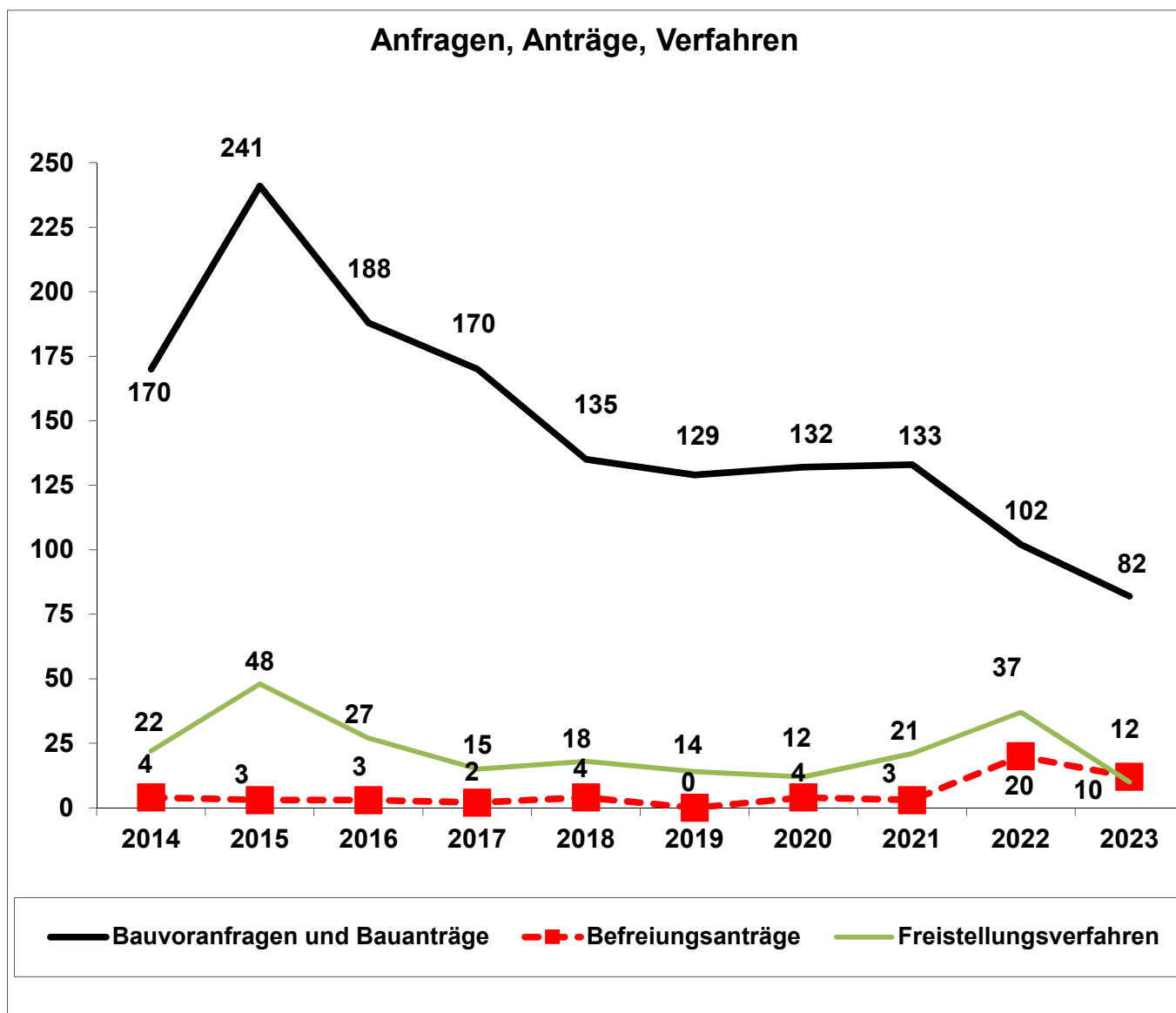
Koordination und Abstimmung von zu beteiligenden Behörden bei der Gewerbeansiedlung.

Zügige Durchführung der örtlichen Vorprüfung (Stellungnahme) für die Baugenehmigungsbehörde.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Anzahl der Bauvoranfragen und Bauanträge	130	82	-36,92%	Weder plan- noch steuerbare Kennzahlen. Die gesetzlichen Vorgaben werden erfüllt, allerdings keinerlei Steuerungsrelevanz vorhanden.
Anzahl von Befreiungsanträgen mit durchschnittlicher Bearbeitungsdauer	3	12	300,00%	
Anzahl der Freistellungsverfahren	20	10	-50,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

10.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352,00	1.000,00	204,00	-796,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.683,50	1.700,00	1.755,25	55,25	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.035,50	2.700,00	1.959,25	-740,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	101.216,01	133.650,00	98.539,32	-35.110,68	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.956,75	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	620,61	100,00	1.505,00	1.405,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.793,37	141.750,00	100.044,32	-41.705,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-102.757,87	-139.050,00	-98.085,07	40.964,93	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-102.757,87	-139.050,00	-98.085,07	40.964,93	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-102.757,87	-139.050,00	-98.085,07	40.964,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.639,00	-25.878,00	-37.088,00	-11.210,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-110.396,87	-164.928,00	-135.173,07	29.754,93	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-110.396,87	-164.928,00	-135.173,07	29.754,93	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
ohne Umlagen

Produktgruppe: 10-01 Bauen und Wohnen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	133.650	98.539	73,73%	Einsparung bei der Vergütung/ Beiträge Zusatzversicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (35 T€).
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.878	37.088	143,32%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen.

Teilfinanzrechnung 2023**10.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen

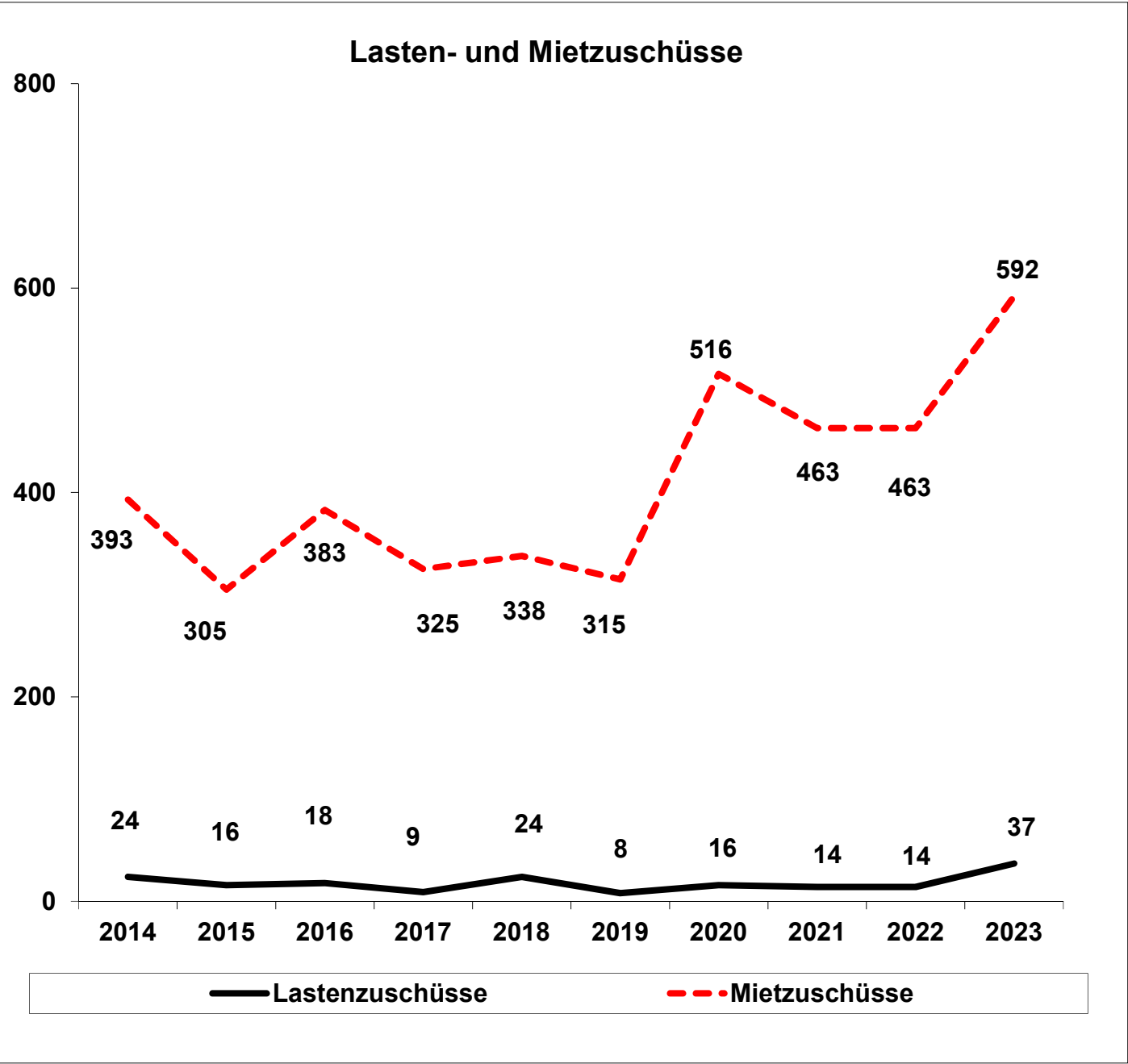
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.402,00	1.000,00	0,00	204,00	-796,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.683,50	1.700,00	0,00	1.755,25	55,25	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.085,50	2.700,00	0,00	1.959,25	-740,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	102.480,58	133.650,00	0,00	96.613,46	-37.036,54	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.956,75	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	698,61	100,00	0,00	1.505,00	1.405,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.135,94	141.750,00	0,00	98.118,46	-43.631,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.050,44	-139.050,00	0,00	-96.159,21	42.890,79	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Rechtssicherheit und zeitnahe Bearbeitung für Anträge nach dem Wohngeldgesetz.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Lastenzuschüsse	20	37	85,00%	
Mietzuschüsse	600	592	-1,33%	Keine steuerbaren Größen. Mietzuschüsse inkl.
Wohngelderstattungen	550.000 €	1.268.842 €	130,70%	Heimbewohnerfälle.
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel	max. 3	0	-100,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf



Teilergebnisrechnung 2023

10.05

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.05 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	69.121,51	125.385,00	106.130,12	-19.254,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	404,00	400,00	950,30	550,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.525,51	125.785,00	107.080,42	-18.704,58	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.525,51	-125.785,00	-107.080,42	18.704,58	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.525,51	-125.785,00	-107.080,42	18.704,58	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-69.525,51	-125.785,00	-107.080,42	18.704,58	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.525,51	-125.785,00	-107.080,42	18.704,58	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-69.525,51	-125.785,00	-107.080,42	18.704,58	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
ohne Umlagen

Produktgruppe: 10-05 Subjektbezogene Förderung von Wohngeld

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
11 - Personalaufwendungen	125.385	106.130	84,64%	Einsparung bei der Vergütung/ Beiträgen Zusatzversicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (35 T€).

Teilfinanzrechnung 2023

10.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.05 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	70.333,48	125.385,00	0,00	104.395,87	-20.989,13	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	250,00	400,00	0,00	724,30	324,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.583,48	125.785,00	0,00	105.120,17	-20.664,83	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.583,48	-125.785,00	0,00	-105.120,17	20.664,83	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

Produktion umweltfreundlicher, regenerativer Energien, die eine Entlastung der Umwelt darstellen.

Einspeisung bei den PV-Anlagen in Höhe von mind. 223.500 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme).

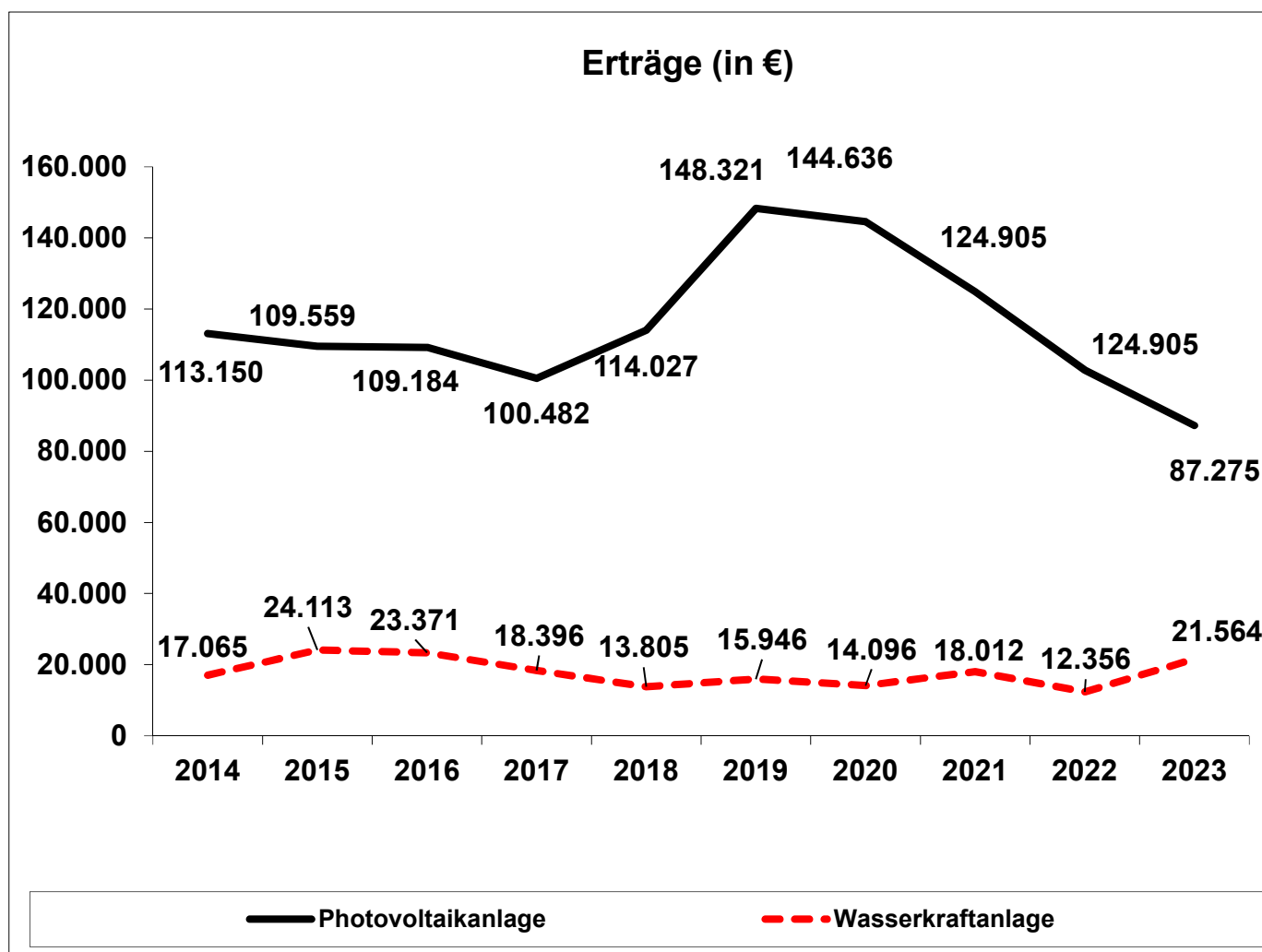
Einspeisung bei der Wasserkraftanlage in Höhe von mind. 195.000 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme).

Beitrag zur Einsparung von CO² Emissionen.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Einspeisung Photovoltaik-Anlagen in kWh	220.000	194.277	-11,69%	
Einspeisung Wasserkraftanlage in kWh	150.000	167.847	11,90%	
Erträge durch die Photovoltaikanlage	105.000 €	87.275 €	-16,88%	
Erträge durch die Wasserkraftanlage	20.000 €	21.564 €	7,82%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

11.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,98	6.913,00	6.912,97	-0,03	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.676,36	125.000,00	108.839,38	-16.160,62	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.878,82	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.498,37	0,00	2.347,78	2.347,78	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	131.966,53	131.913,00	118.100,13	-13.812,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.883,42	10.775,00	12.589,09	1.814,09	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.269,62	61.100,00	32.522,85	-28.577,15	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83.253,28	83.292,00	82.822,28	-469,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.536,35	25.800,00	14.112,83	-11.687,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	162.942,67	180.967,00	142.047,05	-38.919,95	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.976,14	-49.054,00	-23.946,92	25.107,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	12,21	12,21	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.219,62	30.000,00	17.981,68	-12.018,32	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.219,62	-30.000,00	-17.969,47	12.030,53	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.195,76	-79.054,00	-41.916,39	37.137,61	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.195,76	-79.054,00	-41.916,39	37.137,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.195,76	-79.054,00	-41.916,39	37.137,61	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-55.195,76	-79.054,00	-41.916,39	37.137,61	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
ohne Umlagen

Produktgruppe: 11-01 Regenerative Energien (BgA)

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
05 + Privatrechtliche Entgelte	125.000	108.839	87,07%	Geringer Erträge aus Stromverkauf.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.100	32.523	53,23%	geringere Unterhaltungsaufwendungen.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	25.800	14.113	54,70%	Geringere Steueraufwendungen 2023.
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.000	17.982	59,94%	Geringere Zinsaufwendungen.

Teilfinanzrechnung 2023

11.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.515,90	125.000,00	0,00	102.886,12	-22.113,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.878,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.546,81	23.750,00	0,00	21.681,11	-2.068,89	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	12,21	12,21	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.941,53	148.750,00	0,00	124.579,44	-24.170,56	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.402,25	10.775,00	0,00	10.740,52	-34,48	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.145,45	61.100,00	41.400,00	28.470,84	-32.629,16	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.219,62	30.000,00	0,00	17.981,68	-12.018,32	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.421,28	122.310,00	0,00	30.724,53	-91.585,47	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.188,60	224.185,00	41.400,00	87.917,57	-136.267,43	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.752,93	-75.435,00	-41.400,00	36.661,87	112.096,87	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-378.200,00	0,00	0,00	378.200,00	-168.100,00

Teilfinanzrechnung 2023

11.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 11-0003
Technische Anlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	378.200,00	0,00	0,00	-378.200,00	168.100,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-378.200,00	0,00	0,00	378.200,00	-168.100,00

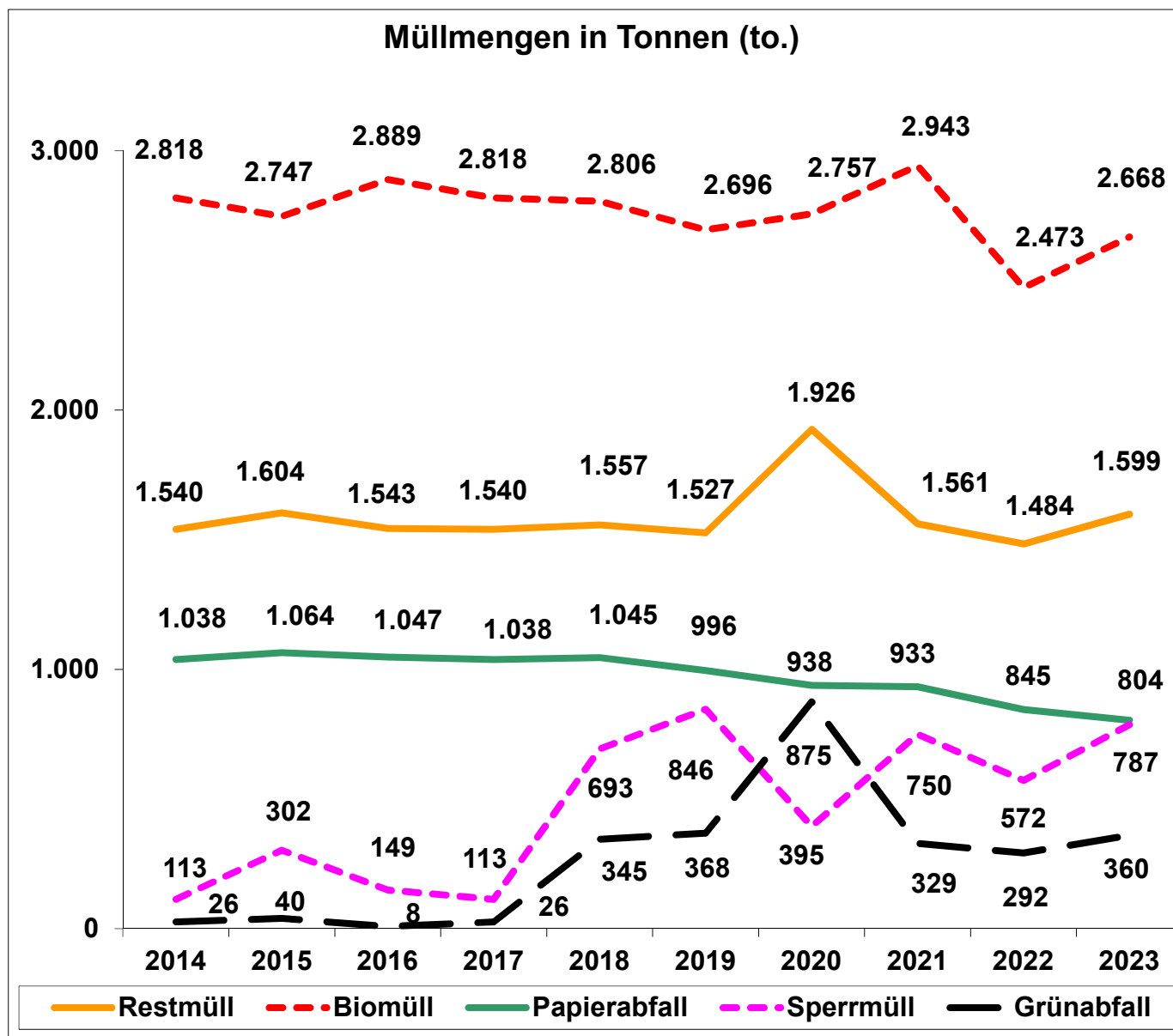
A.) Leistungsziele

Kostenoptimierung; u.a. durch Maßnahmen zur Vermeidung und Verwertung von Abfällen gem. Abfallgesetz des Landes, § 5 Abs.2.

Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen

	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Restmüll (Mengenangabe in Tonnen)	1.500	1.599	6,60%	Müllmengen sind nur bedingt steuerbar. Lediglich im Bereich der Grünabfuhr gab es größere Differenzen zwischen Plan- und Istwert. Seit 2018 keine Grün- und Sperrmüllabfuhr mehr! Umstellung auf ein Bring- In- System; Stoffe können ganzjährig gebührenfrei am Wertstoffhof Estern angeliefert werden.
Bioabfall (Mengenangabe in Tonnen)	2.800	2.668	-4,71%	
Papierabfall (Mengenangabe in Tonnen)	1.050	804	-23,43%	
Grünabfuhr, 2x jährlich (Menge in To.)	600	787	31,17%	
Sperrmüll (Mengenangaben in Tonnen)	300	360	120,00%	
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	100%	109%	8,64%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Teilergebnisrechnung 2023

11.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841.101,60	1.126.711,00	1.029.922,80	-96.788,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.628,92	214.542,00	139.461,48	-75.080,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.113,02	10.113,02	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.076.730,52	1.341.253,00	1.179.497,30	-161.755,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	37.877,29	34.274,00	40.796,97	6.522,97	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.460,63	1.223.500,00	1.021.164,63	-202.335,37	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.487,19	22.908,00	19.467,91	-3.440,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.076.825,11	1.280.682,00	1.081.429,51	-199.252,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94,59	60.571,00	98.067,79	37.496,79	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94,59	60.571,00	98.067,79	37.496,79	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94,59	60.571,00	98.067,79	37.496,79	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.023,00	-47.767,00	-48.200,00	-433,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.117,59	12.804,00	49.867,79	37.063,79	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-19.117,59	12.804,00	49.867,79	37.063,79	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 11-02 Abfallwirtschaft

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.126.711	1.029.923	91,41%	Geringere Benutzungsgebühren (198 T€) sowie höhere Zuführung Gebührenausschlag (102 T€). Die geringeren Erträge stehen im direkten Verhältnis zu geringeren Aufwendungen unter der lfd. Nr. 13.
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.542	139.461	65,00%	Höhere Erträge durch Gutschrift Altpapiererlöse / E-Schrott / Altkleider.
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	10.113	100,00%	Erstattung von sonstigen Steuern - BGA DSD.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.223.500	1.021.165	83,46%	Geringere Deponierungsaufwendungen durch abnehmende Abfallmengen. Die geringeren Aufwendungen stehen im direkten Verhältnis zu geringeren Erträgen unter der lfd. Nr. 04.

Teilfinanzrechnung 2023

11.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft

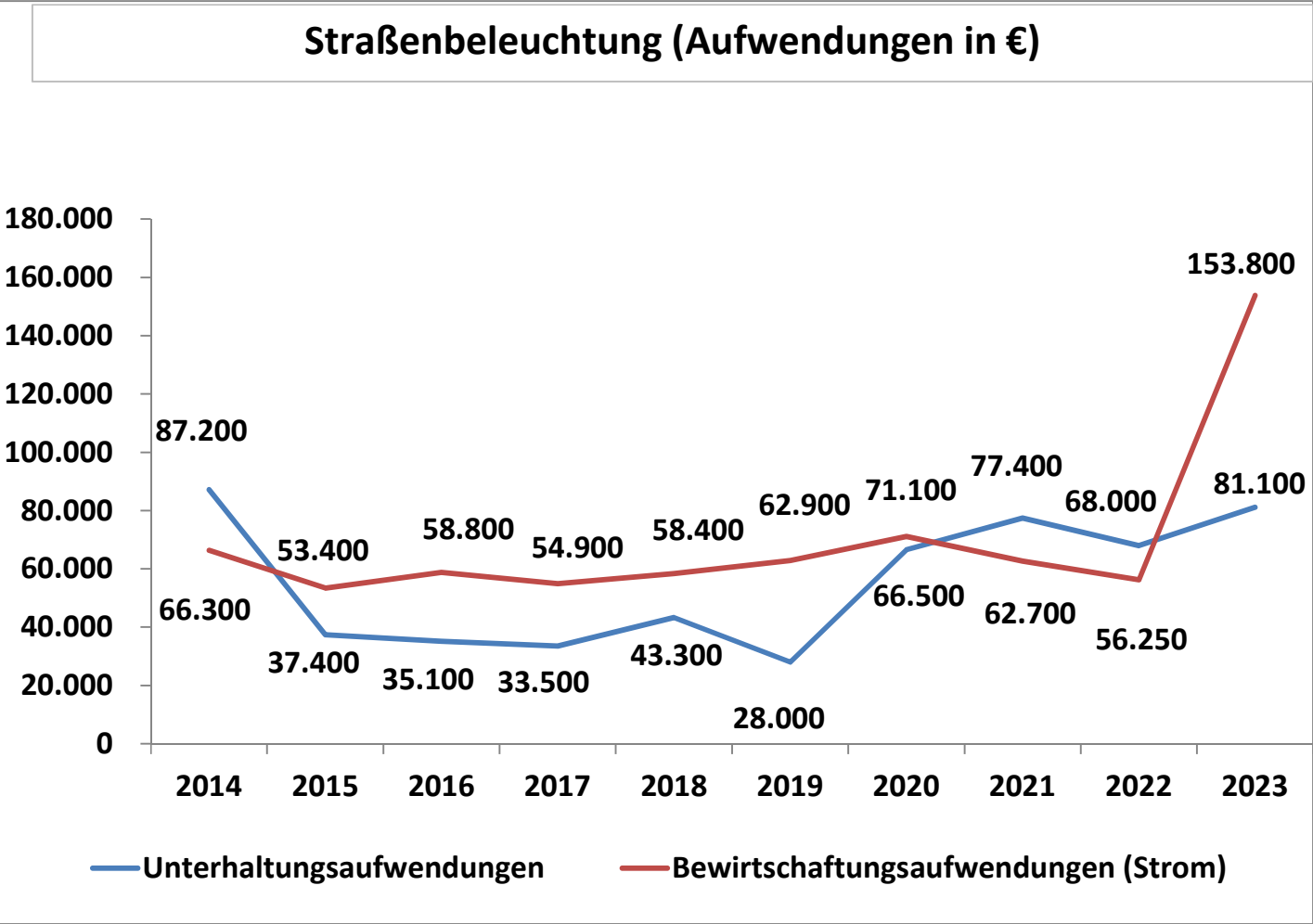
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970.473,13	1.035.000,00	0,00	931.226,34	-103.773,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,37	0,00	0,00	261,66	261,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170.901,09	209.675,00	0,00	102.084,98	-107.590,02	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.819,28	18.800,00	0,00	16.259,37	-2.540,63	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.153.223,87	1.263.475,00	0,00	1.049.832,35	-213.642,65	0,00
10	- Personalauszahlungen	33.912,20	34.274,00	0,00	36.428,62	2.154,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	928.592,89	1.223.500,00	0,00	1.063.071,91	-160.428,09	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	32.390,22	33.500,00	0,00	26.430,33	-7.069,67	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994.895,31	1.291.274,00	0,00	1.125.930,86	-165.343,14	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.328,56	-27.799,00	0,00	-76.098,51	-48.299,51	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

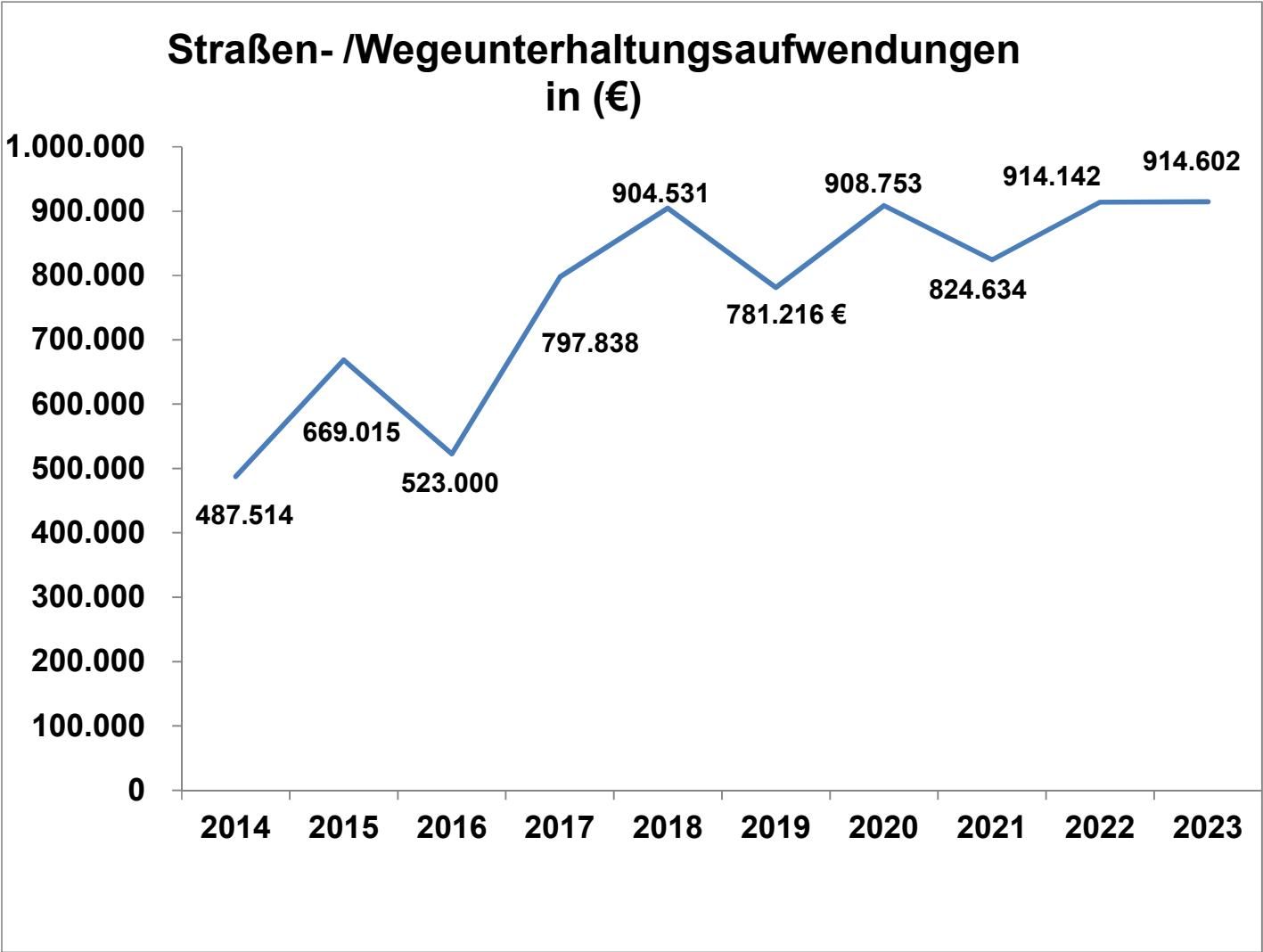
A.) Leistungsziele

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht.
Erhaltung der Funktionstüchtigkeit durch rechtzeitige Beseitigung von Straßenschäden.
Substanzerhaltung des Anlagevermögens (Infrastruktur).
Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Flächen der Straßen mit Nebenanlagen m²	627.000	627.000	0,00%	keine Veränderungen im Bestand.
Flächen Plätze / Parkplätze m²	27.100	27.100	0,00%	keine Veränderungen im Bestand.
Flächen Geh- Radwege m²	138.500	138.500	0,00%	keine Veränderungen im Bestand
Unterhaltungsaufwendungen der Straßen mit Nebenanlagen sowie Plätze/Parkplätze als auch Geh- und Radwege	420.000 €	285.275 €	-32,08%	
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	100,00%	104,00%	4,00%	vorläufiges Ergebnis.
Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen der Beleuchtungspunkte	281.000 €	234.900 €	-16,41%	
Infrastrukturquote	50,00%	26,90%	-46,20%	Erläuterungen s. Prüfungsbericht !

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2023

12.01

Produktbereich:

12

Produktgruppe:

12.01

Verkehrsflächen und -anlagen
Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV /
Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.146,18	198.252,00	196.845,62	-1.406,38	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.590,96	507.902,00	483.807,57	-24.094,43	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.450,42	28.767,00	42.153,33	13.386,33	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	85.701,42	68.266,00	61.175,41	-7.090,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	14.465,28	14.465,28	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	819.888,98	803.187,00	798.447,21	-4.739,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	309.492,95	315.326,00	341.639,51	26.313,51	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.142,26	1.087.500,00	914.602,17	-172.897,83	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.002.481,14	975.200,00	925.099,34	-50.100,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	59.849,10	14.209,00	40.215,16	26.006,16	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.798,59	66.700,00	60.110,73	-6.589,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.353.764,04	2.458.935,00	2.281.666,91	-177.268,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.533.875,06	-1.655.748,00	-1.483.219,70	172.528,30	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-462.354,00	-502.870,00	-511.656,00	-8.786,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.996.229,06	-2.158.618,00	-1.994.875,70	163.742,30	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-1.996.229,06	-2.158.618,00	-1.994.875,70	163.742,30	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. -anlagen
ohne Umlagen**

**Produktgruppe: 12-01 Öffentl. Verkehrsflächen, verkehrliche
Planung, ÖPNV, Stadtreinigung und Winterdienst**

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507.902	483.808	95,26%	Höhere Erträge an Benutzungsgebühren (14 T€), Minder- erträge aus der Auflösung von Sonderposten (39 T€) aufgrund Anpassung der Nutzungsdauer Straße/SoPo (Inventur).
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.767	42.153	146,53%	Erträge aus der Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (10 T€) und privaten Unternehmen (3 T€).
11 - Personalaufwendungen	315.326	341.640	108,34%	Mehraufwendungen bei der Vergütung/ Beiträge Zusatz- versicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (26 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.087.500	914.602	84,10%	Geringere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsauf- wendungen der Grundstücke und des Infrastruktur- vermögens.
14 - Bilanzielle Abschreibungen	975.200	925.099	94,86%	Geringere Aktivierung von Anlagevermögen in 2023. Lediglich zeitlicher Verzug nach 2024.
15 - Transferaufwendungen	14.209	40.215	283,03%	Erhöhter Aufwand aufgrund Auflösung ARAP bezüglich K44n.

Teilfinanzrechnung 2023**12.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.122,05	85.200,00	0,00	102.101,09	16.901,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.667,62	28.040,00	0,00	41.429,40	13.389,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.328,70	1.300,00	0,00	621,06	-678,94	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.118,37	114.540,00	0,00	144.151,55	29.611,55	0,00
10	- Personalauszahlungen	305.690,45	312.828,00	0,00	320.429,88	7.601,88	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	826.895,68	1.097.500,00	0,00	643.847,22	-453.652,78	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	63.265,80	66.700,00	0,00	63.787,78	-2.912,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.851,93	1.477.028,00	0,00	1.028.064,88	-448.963,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.089.733,56	-1.362.488,00	0,00	-883.913,33	478.574,67	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	28.452,15	28.452,15	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	319.487,14	351.000,00	0,00	257.759,60	-93.240,40	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	319.487,14	351.000,00	0,00	424.007,85	73.007,85	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.597,14	20.000,00	0,00	6.962,36	-13.037,64	0,00
25	- für Baumaßnahmen	537.153,45	2.585.651,22	1.128.651,22	490.981,53	-2.094.669,69	1.577.351,72
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.258,32	6.000,00	0,00	6.062,51	62,51	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	911.532,32	3.813.164,06	1.483.164,06	818.575,04	-2.994.589,02	2.699.754,14
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.473.541,23	6.424.815,28	2.611.815,28	1.322.581,44	-5.102.233,84	4.277.105,86
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.154.054,09	-6.073.815,28	-2.611.815,28	-898.573,59	5.175.241,69	-4.277.105,86

Teilfinanzrechnung 2023**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 12-0011
Ausbau "Heckenpättchen"

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785,00	226.215,00	16.215,00	0,00	-226.215,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.785,00	-56.215,00	-16.215,00	0,00	56.215,00	0,00

Maßnahme: 12-0017
Landsbergstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	207.776,24	123.000,00	0,00	34.494,16	-88.505,84	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.409,63	72.124,94	48.124,94	0,00	-72.124,94	72.124,94
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	146.366,61	50.875,06	-48.124,94	34.494,16	-16.380,90	-72.124,94

Maßnahme: 12-0021
Straßenbeleuchtung

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.950,01	536.049,99	438.049,99	23.772,58	-512.277,41	387.710,76
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.950,01	-536.049,99	-438.049,99	-23.772,58	512.277,41	-387.710,76

Maßnahme: 12-0025
Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.363,36	20.000,00	0,00	6.962,36	-13.037,64	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.363,36	-20.000,00	0,00	-6.962,36	13.037,64	0,00

Maßnahme: 12-0039
Schultenrott

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	59.740,00	59.740,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	59.740,00	59.740,00	0,00

Maßnahme: 12-0043
Am Campus Gewerbestraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.400,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.400,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0053
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.800,00	0,00	0,00	7.477,39	7.477,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2023**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.800,00	0,00	0,00	7.477,39	7.477,39	0,00

Maßnahme: 12-0055
Stichweg Bahnhofstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	81.403,73	81.403,73	48.077,94	-33.325,79	15.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-81.403,73	-81.403,73	-48.077,94	33.325,79	-15.000,00

Maßnahme: 12-0060
Stichweg Ev. Kirche Hochmoor

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	162.242,96	38.242,96	1.630,00	-160.612,96	160.612,96
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-162.242,96	-38.242,96	-1.630,00	160.612,96	-160.612,96

Maßnahme: 12-0064
Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0066
Lärmschutzwand Landsbergstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.297,55	259.900,34	232.900,34	201.687,34	-58.213,00	58.213,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-365.297,55	-259.900,34	-232.900,34	-201.687,34	58.213,00	-58.213,00

Maßnahme: 12-0067
-Baustraße GIB "Hof Wissing"-

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.446,86	264.353,14	264.353,14	203.163,08	-61.190,06	83.690,06
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.446,86	-264.353,14	-264.353,14	-203.163,08	61.190,06	-83.690,06

Maßnahme: 12-0068
-Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	805.760,05	5.760,05	9.600,00	-796.160,05	800.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-805.760,05	-5.760,05	-9.600,00	796.160,05	-800.000,00

Maßnahme: 12-0071
Brinkstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.000,00	0,00	0,00	-72.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0072

Teilfinanzrechnung 2023**12.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Raiffeisenstraße - Am Campus

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00

Maßnahme: 12-0074
Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	137.796,10	137.796,10	0,00

Maßnahme: 12-0078
Infrastruktur E-Mobilität

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.496,88	3.601,07	3.601,07	3.050,59	-550,48	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-66.496,88	-3.601,07	-3.601,07	-3.050,59	550,48	0,00

Maßnahme: 12-0084
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.258,32	6.000,00	0,00	6.062,51	62,51	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.258,32	-6.000,00	0,00	-6.062,51	-62,51	0,00

Maßnahme: 12-0090
Stephanusstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.367,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.367,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 12-0096
Erschließungsbeiträge Gewerbegrundstücke

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	109.910,90	0,00	0,00	156.048,05	156.048,05	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	109.910,90	0,00	0,00	156.048,05	156.048,05	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 13-01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser
und Wasserbau

Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann

A.) Leistungsziele

keine.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Grünflächen in m² (ohne	114.608	114.608	0,00%	Keine Veränderungen im Bestand
Aufwand / m² Grünfläche	1,90 €	1,88 €	-1,05%	Leistungen des IKB für Stadtpark und Berkeltal ohne Straßenbegleitgrün.
Gesamtaufwand / Einwohner	N.N.	22,36 €	100,00%	Kennzahl wird erst ab dem Jahr 2023 erhoben.

Teilergebnisrechnung 2023

13.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.092,61	14.692,00	14.692,18	0,18	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.354,66	156.000,00	212.402,87	56.402,87	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.144,63	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	164.591,90	172.492,00	227.095,05	54.603,05	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.483,82	10.460,00	11.481,70	1.021,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.794,90	53.000,00	30.648,11	-22.351,89	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.230,29	17.801,00	18.250,76	449,76	0,00
15 - Transferaufwendungen	173.427,40	167.444,00	175.252,38	7.808,38	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.405,42	60.191,92	49.265,17	-10.926,75	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	288.341,83	308.896,92	284.898,12	-23.998,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-123.749,93	-136.404,92	-57.803,07	78.601,85	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-123.749,93	-136.404,92	-57.803,07	78.601,85	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-123.749,93	-136.404,92	-57.803,07	78.601,85	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-288.810,00	-203.867,00	-230.184,00	-26.317,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-412.559,93	-340.271,92	-287.987,07	52.284,85	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-412.559,93	-340.271,92	-287.987,07	52.284,85	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege
ohne Umlagen

Produktgruppe: 13-01 Öffentl. Grün, Natur u. Landschaft,
Wasser- und Wasserbau

Bezeichnung	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Rechnungs- ergebnis 2023	Erfüllungs- grad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.000	212.403	136,16%	Höhere Erträge C-Beiträge.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.000	30.648	57,83%	Geringere Unterhaltungsaufwendungen des Infrastrukturvermögens (rd. 20 T€). Einsparungen bei den Bewirtschaftungsaufwendungen (rd. 3 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	60.192	49.265	81,85%	Minderaufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten für das Hochwasser- und Starkregenschutzkonzept.
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.867	230.184	112,91%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2023

13.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000,00	0,00	1.963,13	-36,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.501,28	156.000,00	0,00	194.379,47	38.379,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.800,00	0,00	3.300,00	1.500,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.464,41	161.600,00	0,00	199.642,60	38.042,60	0,00
10	- Personalauszahlungen	8.324,62	9.210,00	0,00	8.808,23	-401,77	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.818,52	53.000,00	0,00	16.664,61	-36.335,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	170.273,63	157.800,00	0,00	178.950,03	21.150,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.473,32	60.191,92	6.891,92	36.854,20	-23.337,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.890,09	280.201,92	6.891,92	241.277,07	-38.924,85	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.425,68	-118.601,92	-6.891,92	-41.634,47	76.967,45	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	-230.000,00	200.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	449,00	449,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	430.000,00	230.000,00	449,00	-429.551,00	200.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-430.000,00	-230.000,00	-449,00	429.551,00	-200.000,00

Teilfinanzrechnung 2023

13.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 13-0001
Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrott "

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-200.000,00

Maßnahme: 13-0017
Neubau Brücke Berkeltal

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00

A.) Leistungsziele

Wirtschaftliche Unterhaltung des Infrastrukturvermögens.
Erstellung eines Wirtschaftswegeunterhaltungsprogramms.
Jährliche Pflege einer Fläche von 10 % des Wallheckenbestandes.
Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Länge der Wirtschaftswege in KM	210	210	0,00%	Exkl. Personalkosten IKB! Nur: Wallheckenpflege, Grabenreinigung u. Oberflächenbehandlung durch Fremdfirmen.
Unterhaltungsaufwendungen je KM				
Wirtschaftsweg (inkl. Bankette, Gräben)	400 €	420 €	5,00%	

Teilergebnisrechnung 2023

13.03

Produktbereich:13

Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe:13.03

Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,52	84,00	83,52	-0,48	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	298.151,24	159.901,00	254.320,06	94.419,06	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02	0,00	69.034,34	69.034,34	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	314.365,78	159.985,00	323.437,92	163.452,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	37.924,65	38.527,00	42.721,99	4.194,99	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.200,54	72.000,00	86.835,51	14.835,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	766.547,23	390.853,00	741.558,31	350.705,31	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700,00	3.795,00	3.695,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	907.372,42	505.175,00	874.810,81	369.635,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-593.006,64	-345.190,00	-551.372,89	-206.182,89	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-593.006,64	-345.190,00	-551.372,89	-206.182,89	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-593.006,64	-345.190,00	-551.372,89	-206.182,89	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-205.494,00	-187.426,00	-191.274,00	-3.848,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-798.500,64	-532.616,00	-742.646,89	-210.030,89	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-798.500,64	-532.616,00	-742.646,89	-210.030,89	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege Produktgruppe: 13-03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft
ohne Umlagen

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
07 + Sonstige ordentliche Erträge	159.901	254.320	159,05%	Mehrerträge aus der Auflösung von SoPo (94 T€).
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	69.034	100,00%	Aktivierte Eigenleistungen Wirtschaftswege sowie Stichweg Bahnhofstraße, Antoniusweg, Nottbrinkweg, Rottweg.
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.000	86.836	20,61%	Höhere Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Wald, Forst und Landwirtschaft.
14 - Bilanzielle Abschreibungen	390.853	741.558	189,73%	Höhere Aufwendungen aus der Abschreibung von Wirtschaftswegen aufgrund der Anpassung der Nutzungsdauer (Schadensklassen) nach Inventur.

Teilfinanzrechnung 2023**13.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	37.751,89	38.527,00	0,00	42.883,78	4.356,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.968,80	72.000,00	0,00	83.028,01	11.028,01	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	20.700,00	3.795,00	3.695,00	3.695,00	-100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.420,69	114.322,00	3.695,00	129.606,79	15.284,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.420,69	-114.322,00	-3.695,00	-129.606,79	-15.284,79	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	185.737,28	-164.262,72	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	350.000,00	0,00	185.737,28	-164.262,72	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	12.563,67	12.563,67	0,00
25	- für Baumaßnahmen	339.653,74	1.176.318,72	556.318,72	771.264,78	-405.053,94	236.182,29
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	339.653,74	1.176.318,72	556.318,72	783.828,45	-392.490,27	236.182,29
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-339.653,74	-826.318,72	-556.318,72	-598.091,17	228.227,55	-236.182,29

Teilfinanzrechnung 2023

13.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 13-0009
Alte Feldmark
GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	119.550,00	119.550,00	1.163,82	-118.386,18	108.381,18
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-119.550,00	-119.550,00	-1.163,82	118.386,18	-108.381,18

Maßnahme: 13-0012
Wirtschaftswege

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	350.000,00	0,00	185.737,28	-164.262,72	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	620.000,00	0,00	461.745,10	-158.254,90	419,73
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.892,62	-270.000,00	0,00	-276.007,82	-6.007,82	-419,73

Maßnahme: 13-0016
Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.868,50	434.989,03	434.989,03	301.307,94	-133.681,09	127.381,38
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-217.868,50	-434.989,03	-434.989,03	-301.307,94	133.681,09	-127.381,38

Maßnahme: 13-0021
Wirtschaftsweg Schlittkämpe

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	1.779,69	1.779,69	7.047,92	5.268,23	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.892,62	-1.779,69	-1.779,69	-7.047,92	-5.268,23	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 13-06 Friedhöfe

Verantwortlich: Frau Claudia Hisker

A.) Leistungsziele

Gewährleistung eines unter Berücksichtigung gesundheitlicher, sittlicher und religiöser Gesichtspunkte ordnungsgemäßen Bestattungswesens
Kostendeckungsgrade sollen unter Berücksichtigung d. Allgemeinkostenanteils von 15 % a.d. Nutzungsrechten (lt. Ratsbeschluss) 100 % betragen.

Zur Zielerreichung siehe Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Gescher	100%			Es erfolgt lediglich eine gemeinsame Betrachtung beider Friedhöfe. Der o.g. Allgemeinkostenanteil wurde berücksichtigt.
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Hochmoor	100%	93,0%	-7,00%	
Sargbestattungen Gescher	637	62	-90,27%	
Sargbestattungen Hochmoor	10	6	-40,00%	
Urnenbestattungen Gescher	52	65	25,00%	
Urnenbestattungen Hochmoor	6	6	0,00%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Der Kostendeckungsgrad beläuft sich durch die Nachberechnungen und die Fortschreibung von Überschüssen und Fehlbeträgen immer auf 100 %.

Teilergebnisrechnung 2023

13.06

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.215,36	10.414,00	10.586,42	172,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.799,86	226.710,00	261.666,41	34.956,41	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.063,63	0,00	520,03	520,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.094,91	0,00	308,35	308,35	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	284.173,76	237.124,00	273.081,21	35.957,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	183.148,98	202.941,00	192.077,31	-10.863,69	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.781,80	73.200,00	54.196,10	-19.003,90	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.947,25	15.892,00	18.492,40	2.600,40	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.161,60	3.150,00	2.534,85	-615,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	259.039,63	295.183,00	267.300,66	-27.882,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.134,13	-58.059,00	5.780,55	63.839,55	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.134,13	-58.059,00	5.780,55	63.839,55	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	25.134,13	-58.059,00	5.780,55	63.839,55	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.418,00	-44.379,00	-11.971,00	32.408,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.716,13	-102.438,00	-6.190,45	96.247,55	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	5.716,13	-102.438,00	-6.190,45	96.247,55	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 13 Natur- u. Landschaftspflege
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 13-06 Friedhöfe

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.710	261.666	115,42%	Höhere Benutzungsgebühren Friedhof sowie der Auflösungsanteil des passiven Rechnungsabgrenzung der Grabgebühren.
11 - Personalaufwendungen	202.941	192.077	94,65%	Minderausgaben bei den tariflich Beschäftigten in der Vergütung / Sozialversicherung / Zusatzversorgungskasse (9 T€) sowie Aufbau von Überstunden und nicht genommenen Urlaub (2 T€).
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.200	54.196	74,04%	Einsparung bei der Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden (10 T€) sowie bei den Bewirtschaftungsaufwendungen (12 T€).
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.379	11.971	26,97%	Tatsächlich im Jahr 2023 angefallene Leistungsbeziehungen; Planwerte entsprechen dem Vorjahresergebnis.

Teilfinanzrechnung 2023

13.06

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.100,50	3.300,00	0,00	3.471,56	171,56	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.135,00	100.000,00	0,00	107.016,65	7.016,65	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.063,63	0,00	0,00	520,03	520,03	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	344.249,21	0,00	0,00	337.566,31	337.566,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.548,34	103.300,00	0,00	448.574,55	345.274,55	0,00
10	- Personalauszahlungen	179.896,16	202.941,00	0,00	194.152,20	-8.788,80	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.620,47	73.200,00	0,00	53.268,64	-19.931,36	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.782,08	5.650,00	0,00	2.516,30	-3.133,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.298,71	281.791,00	0,00	249.937,14	-31.853,86	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.249,63	-178.491,00	0,00	198.637,41	377.128,41	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	107.961,03	81.363,04	81.363,04	5.204,49	-76.158,55	78.259,73
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.161,42	83.296,22	12.796,22	79.038,68	-4.257,54	4.003,08
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	115.538,03	164.659,26	94.159,26	84.243,17	-80.416,09	82.262,81
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-115.538,03	-162.659,26	-94.159,26	-84.243,17	78.416,09	-82.262,81

Teilfinanzrechnung 2023**13.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.06 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 13-0003
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	17.796,22	12.796,22	18.779,37	983,15	4.003,08
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-17.796,22	-12.796,22	-18.779,37	-983,15	-4.003,08

Maßnahme: 13-0011
Friedhofsentwicklung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.961,03	81.363,04	81.363,04	5.204,49	-76.158,55	78.259,73
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-107.961,03	-81.363,04	-81.363,04	-5.204,49	76.158,55	-78.259,73

Maßnahme: 13-0014
Fahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	60.000,00	0,00	54.895,00	-5.105,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-58.000,00	0,00	-54.895,00	3.105,00	0,00

Maßnahme: 13-0015
Maschinen Friedhöfe

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.727,00	5.000,00	0,00	4.933,74	-66,26	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.727,00	-5.000,00	0,00	-4.933,74	66,26	0,00

Maßnahme: 13-0020
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	434,42	500,00	0,00	430,57	-69,43	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-434,42	-500,00	0,00	-430,57	69,43	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 14-01

Umweltinformation und –koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement/ Umweltvorsorge

Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann

A.) Leistungsziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen

Keine Kennzahlenerhebung, da steuerungsrelevante Ziele und Zielvereinbarungen nicht vorhanden sind.

Teilergebnisrechnung 2023

14

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.329,00	106.700,00	62.257,76	-44.442,24	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	134,11	0,00	229,89	229,89	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	44.463,11	106.700,00	62.487,65	-44.212,35	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.449,58	62.170,00	62.278,71	108,71	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.259,77	100.500,00	0,00	-100.500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	460,51	2.024,00	2.250,51	226,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	3.141,60	-4.858,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.008,88	291.500,00	186.919,61	-104.580,39	100.000,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	184.178,74	464.194,00	254.590,43	-209.603,57	100.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-139.715,63	-357.494,00	-192.102,78	165.391,22	-100.000,00

Produktgruppe: 14-01 Umweltinformationen u. -koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement, Umweltvorsorge

pdf-Kopie

Teilfinanzrechnung 2023

14.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	60.699,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.777,79	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.202,31	64.400,00	63.000,00	23.132,41	-41.267,59	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.679,23	164.400,00	63.000,00	23.132,41	-141.267,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.350,23	-164.400,00	-63.000,00	-23.132,41	141.267,59	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	23.047,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	98.393,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

14.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 14-0001
bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 14-0002
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.062,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 14-0004
Fördermittel

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	121.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 14.02

Klimaschutz

Verantwortlich: Herr Christian Fleer

Beschreibung

Hierunter fallen sowohl alle Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz - ohne ordnungsrechtliche Bearbeitungen - als auch die Zuarbeit zu Sonderordnungsbehörden des Kreises Borken.

Auftragsgrundlage

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung; Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Spezialgesetze; Ortsrecht.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Kennzahlen

-keine-

Teilergebnisrechnung 2023

14.02

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.02 Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	106.700,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	106.700,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	62.170,00	64.290,33	2.120,33	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	3.141,60	-4.858,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	227.100,00	181.660,01	-45.439,99	100.000,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	297.770,00	249.091,94	-48.678,06	100.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-191.070,00	-187.930,14	3.139,86	-100.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-191.070,00	-187.930,14	3.139,86	-100.000,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-191.070,00	-187.930,14	3.139,86	-100.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-191.070,00	-187.930,14	3.139,86	-100.000,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	0,00	-191.070,00	-187.930,14	3.139,86	-100.000,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
ohne Umlagen

Produktgruppe: 14-02 Klimaschutz

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
01 Steuern u. ähnliche Abgaben				
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	106.700	61.162	57,32%	Fördermittel Klimaschutzmanagement (rd. 43 T€), Fördermittel Mobilitätskonzept (rd. 18 T€). Kein Eingang der geplanten Fördermittel kommunale Wärmeplanung.
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	227.100	181.661	79,99%	Einsparungen für Inanspruchnahme von Leistungen/Diensten von Dritten. Bisher fielen Aufwendungen für die Erstellung eines Mobilitätskonzept, Schwerpunkt Radverkehr (rd. 47 T€), Rückstellung i.H.v. 30 T€, Rückstellung Klimaschutzfonds i.H.v. rd. 78 T€ an.

Teilfinanzrechnung 2023

14.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.02 Klimaschutz

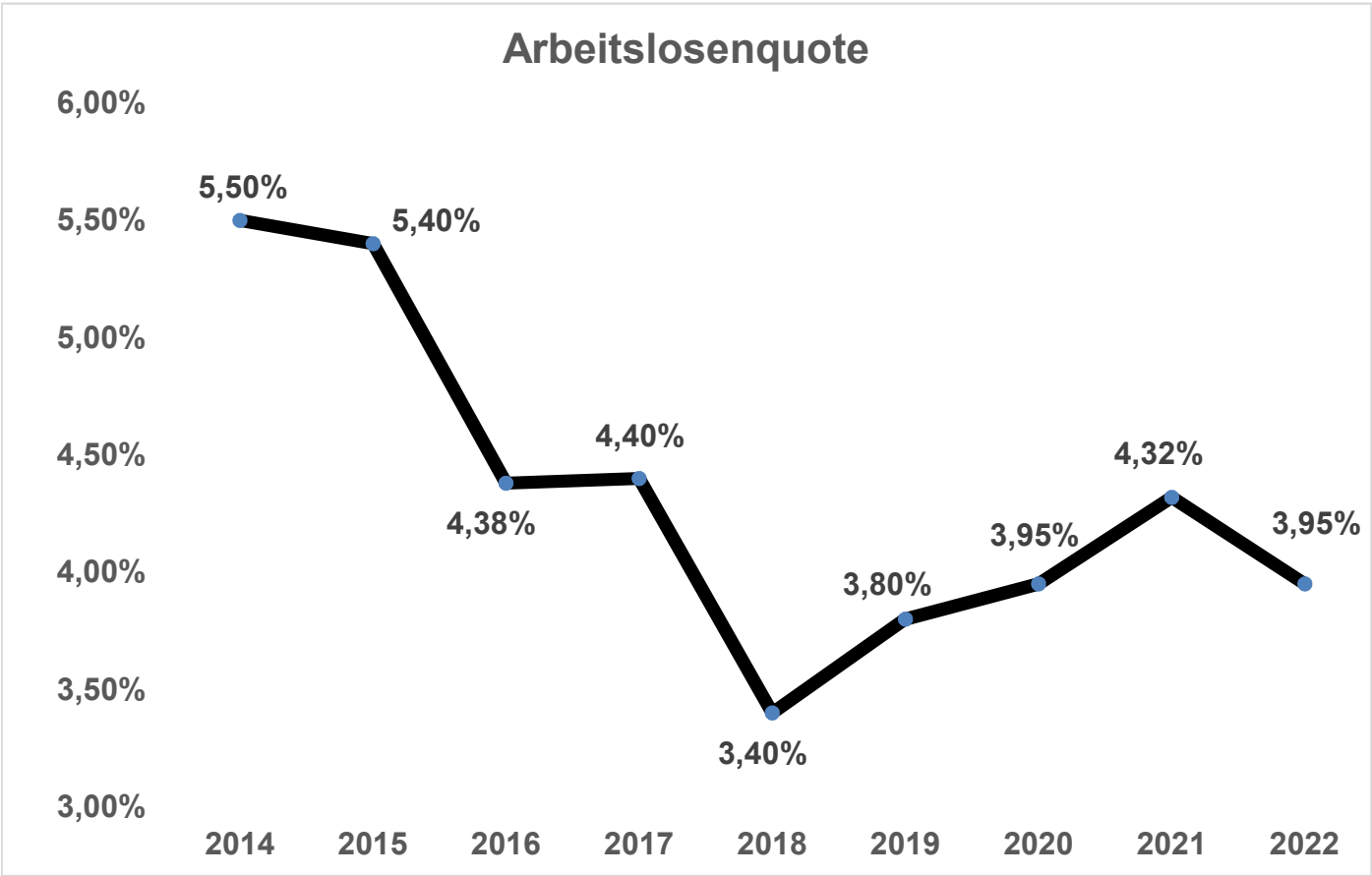
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	106.700,00	0,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	106.700,00	0,00	61.161,80	-45.538,20	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	62.170,00	0,00	57.695,67	-4.474,33	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	227.100,00	0,00	70.832,16	-156.267,84	100.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	297.770,00	0,00	128.527,83	-169.242,17	100.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-191.070,00	0,00	-67.366,03	123.703,97	-100.000,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

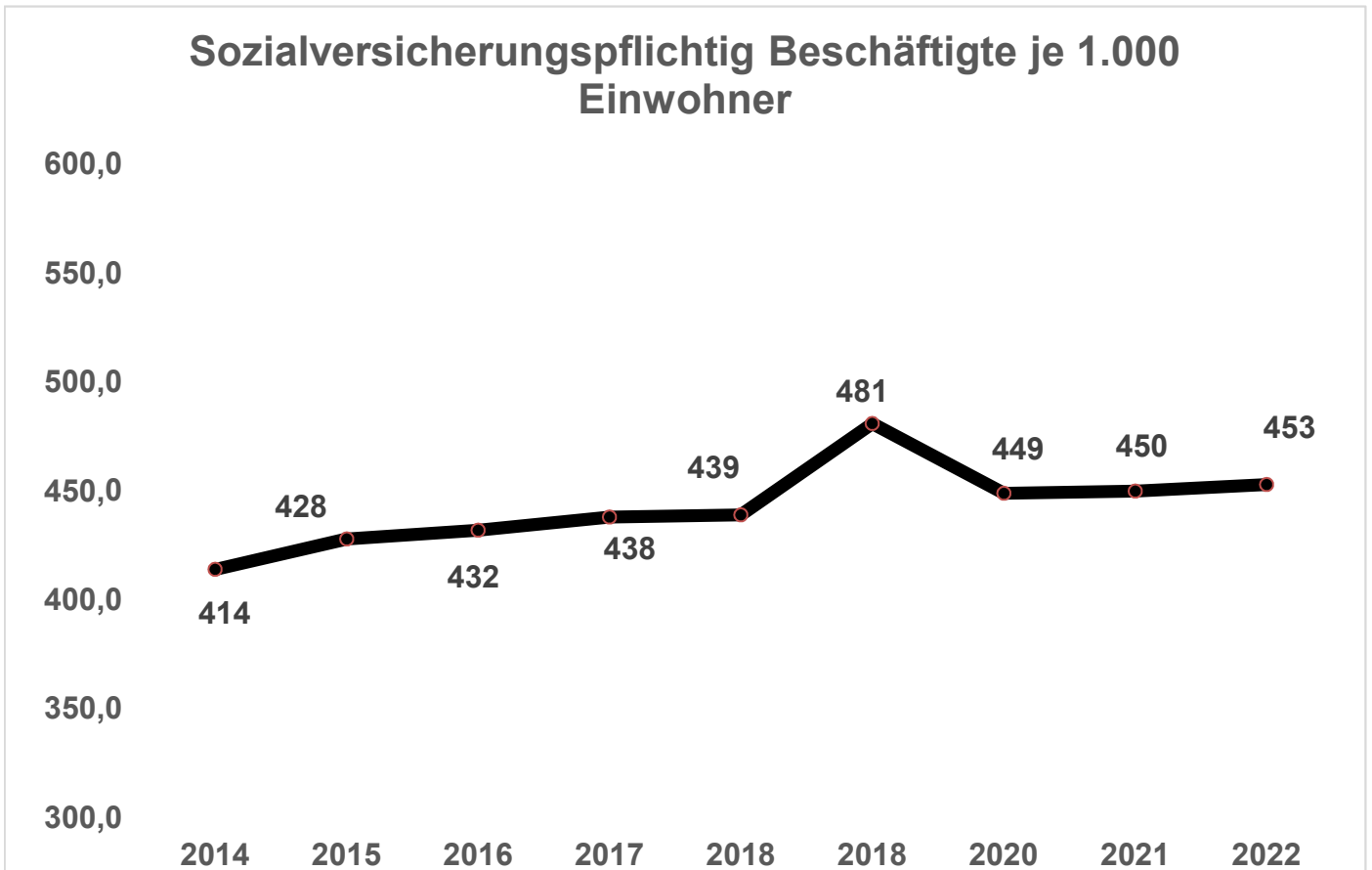
A.) Leistungsziele

Schaffung und Erhaltung eines Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen.
Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe.
Stadtmarketing, Schaffung eines attraktiven, leistungsfähigen Wirtschaftsstandortes, insbes. offensive Ansiedlungsförderung / Akquisition von Unternehmen.
Zur Zielerreichung vgl. Kennzahlen.

B.) Kennzahlen	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung in %	Erläuterungen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je 1.000 Einwohner	480,0	453,0	-5,63%	Stand 31.12.2022
Arbeitslosenquote (bezogen auf Personen, die am Standort sozialversicherungspflichtig beschäftigt sind und Personen, die arbeitslos sind)	4,00%	3,95%	-1,25%	
Pendlerquote	850	1.296	52,47%	
Vorhandene Gewerbefläche (m²)	5.000	7.646	52,92%	

C.) Kennzahlen im Zeitablauf





Teilergebnisrechnung 2023

15.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	85.556,00	0,00	-85.556,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,60	93.398,40	6.596,40	-86.802,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832,48	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.799,70	0,00	4.031,75	4.031,75	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.273,78	178.954,40	10.628,15	-168.326,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	39.185,49	43.383,00	55.377,79	11.994,79	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	153.271,79	159.150,00	159.119,03	-30,97	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.723,72	551.085,43	40.315,07	-510.770,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	214.181,00	753.618,43	255.524,46	-498.093,97	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	-205.907,22	-574.664,03	-244.896,31	329.767,72	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
ohne Umlagen

Produktgruppe: 15-01 Wirtschaftsförderung

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
02 + Zuwendungen u. allg. Umlagen	85.556	0	0,00%	Förderprogramm "Sofortmaßnahme Innenstadt" wurde 2022 unter sonstige Verbindlichkeiten verbucht, in 2023 keine Eingänge vorhanden.
05 + Privatrechtliche Entgelte	93.398	6.596	7,06%	Fehlende Anmietung von Leerständen, Sofortprogramm Innenstadt.
11 - Personalaufwendungen	43.383	55.378	127,65%	Mehraufwendungen bei der Vergütung/ Beiträge Zusatzversicherung/ Sozialversicherung tariflich Beschäftigten (12 T€).
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	551.085	40.315	7,32%	Fehlende Anmietung von Leerständen, Sofortprogramm Innenstadt (304 T€) sowie geringere Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten für die Zentrenmanagements/ Abwicklungskosten Sofortprogramm Innenstadt, Umsetzung Markenkonzzept Stadtmarketing (192 T€) . Geringere Aufwendungen für Veranstaltungen, an denen sich die Stadt beteiligt hat (11 T€).

Teilfinanzrechnung 2023

15.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	85.556,00	0,00	0,00	-85.556,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,60	93.398,40	69.638,40	5.516,40	-87.882,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.832,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.799,70	0,00	0,00	4.031,75	4.031,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.273,78	178.954,40	69.638,40	9.548,15	-169.406,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	30.445,09	29.200,00	0,00	30.550,49	1.350,49	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	153.271,79	159.150,00	0,00	159.119,03	-30,97	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.625,11	551.085,43	360.925,43	40.752,09	-510.333,34	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.341,99	739.435,43	360.925,43	230.421,61	-509.013,82	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.068,21	-560.481,03	-291.287,03	-220.873,46	339.607,57	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	512.980,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	847.204,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0,00	0,00	75.311,91	75.311,91	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	176.000,00	0,00	0,00	-176.000,00	326.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.556.557,94	176.000,00	0,00	76.024,48	-99.975,52	326.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-709.353,66	1.324.000,00	0,00	1.860.264,35	536.264,35	-326.000,00

Teilfinanzrechnung 2023

15.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 15-0001
Grunderwerb

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	512.980,28	1.500.000,00	0,00	1.936.288,83	436.288,83	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0,00	0,00	75.311,91	75.311,91	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.043.577,66	1.500.000,00	0,00	1.860.976,92	360.976,92	0,00

Maßnahme: 15-0004
bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	712,57	712,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-712,57	-712,57	0,00

Maßnahme: 15-0006
Zuweisungen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	334.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A.) Leistungsziele

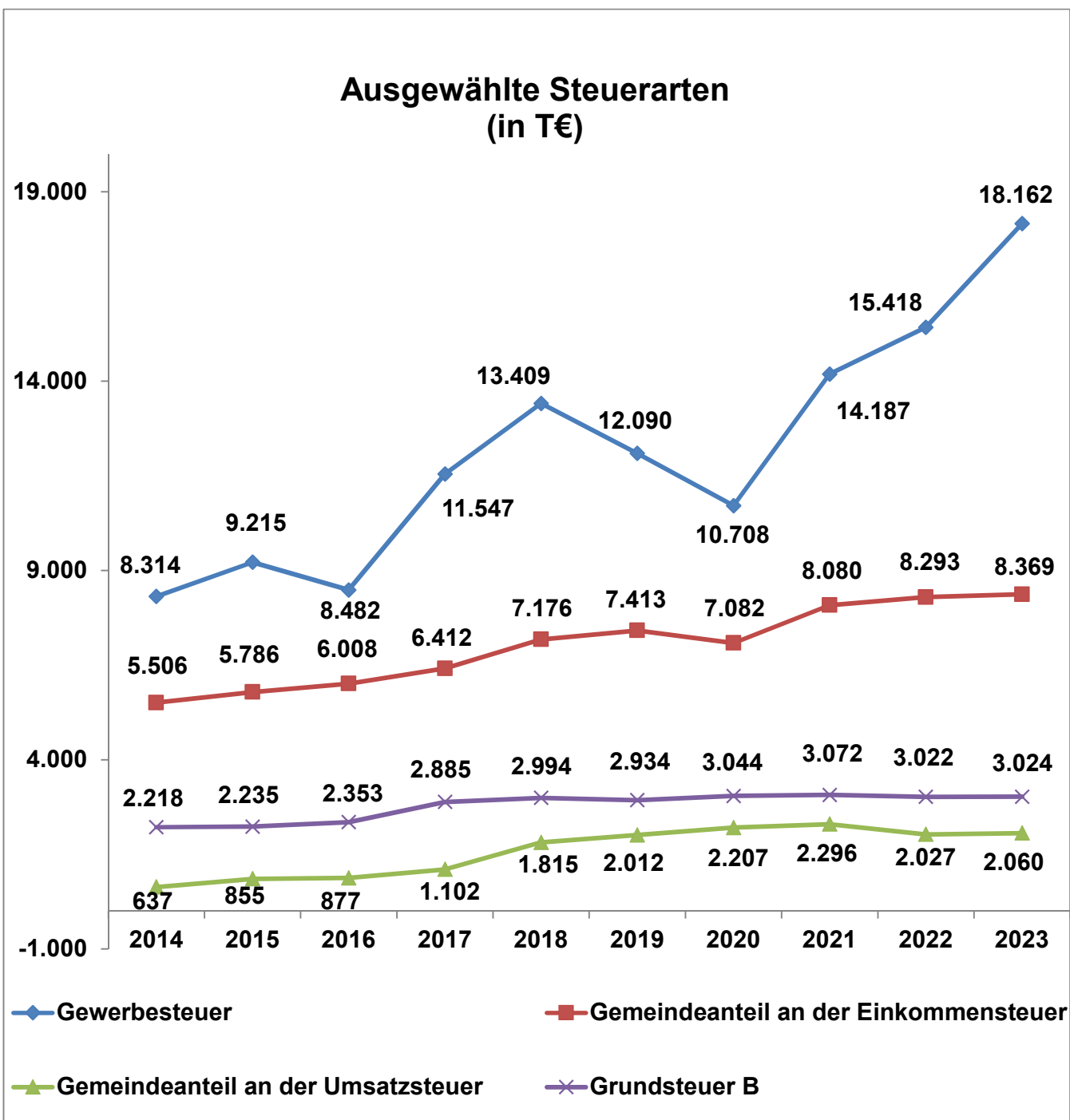
Ziele und Zielvereinbarungen werden durch die unmittelbare Verknüpfung zum Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Finanzmanagement in diesem Produktbereich ausgewiesen.

B.) Kennzahlen

Auf die Bilanzkennzahlen (Pflichtbestandteil des Lageberichtes der jeweiligen Jahresabschlüsse) wird verwiesen!

C.) Kennzahlen im Zeitablauf

Leistungskennzahlen werden durch die unmittelbare Verknüpfung zum Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Finanzmanagement in diesem Produktbereich ausgewiesen.



Teilergebnisrechnung 2023

16.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25	29.202.100,00	33.037.568,51	3.835.468,51	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679,00	1.256.741,40	-19.937,60	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	613.696,23	580.000,00	695.987,59	115.987,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	31.931.105,12	31.060.279,00	34.990.297,50	3.930.018,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.273.251,24	15.624.100,00	15.852.094,91	227.994,91	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.723,32	41.200,00	491.693,81	450.493,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.765.974,56	15.665.300,00	16.343.788,72	678.488,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.165.130,56	15.394.979,00	18.646.508,78	3.251.529,78	0,00
19 + Finanzerträge	466.092,90	451.600,00	1.261.291,49	809.691,49	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	335.260,19	445.500,00	284.534,61	-160.965,39	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	130.832,71	6.100,00	976.756,88	970.656,88	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	17.295.963,27	15.401.079,00	19.623.265,66	4.222.186,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	1.186.000,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.186.000,00	0,00	-1.186.000,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00
30 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)	17.295.963,27	16.587.079,00	19.623.265,66	3.036.186,66	0,00

Analyse der wesentlichen Abweichungen des Haushaltsansatzes 2023 und des Rechnungsergebnisses des Jahres 2023 auf Produktbereichsebene

Wesentliche Abweichungen = mehr 10.000 € Differenz zwischen dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
ohne Umlagen**

Produktgruppe: 16-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023	Erfüllungsgrad in %	Erläuterungen
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	29.202.100	33.037.569	113,13%	Mehrerträge Gewerbesteuer (4.162 T€), Vergnügungssteuer (+27 T€), Leistungen Familienausgleich (+88 T€). Mindererträge bei den Grundsteuern A und B (-19 T€), Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (-199 T€), Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (- 221 T€) und Hundesteuer (-2 T€).
02	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.276.679	1.256.741	98,44%	Mindererträge Schlüsselzuweisung (20 T€).
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	580.000	695.988	120,00%	Mehrerträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (35 T€), höhere Konzessionen (8 T€) sowie periodenfremde Erträge für z.B. Konzessionserträge Strom 2021 (64 T€) sowie andere ordentliche Erträge (9 T€).
15	- Transferaufwendungen	15.624.100	15.852.095	101,46%	Höhere Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (417 T€), geringere Aufwendungen Kreis-/Jugendamtsumlage (183 T€), Einsparung bei Zuschüssen für lfd. Zwecke (6 T€).
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.200	491.694	1193,43%	Höhere Körperschaftsteuer / Solidaritätszuschläge sowie Rückstellungsbildung (115 T€), Wertkorrekturen zu Forderungen(286 T€) und periodenfremde Aufwendungen für die Abrechnung Jugendamtsumlage 2022 (49 T€).
19	- Finanzerträge	451.600	1.261.291	279,29%	Höhere Zinserträge von verbundenen Unternehmen (8 T€), Zinserträgen von Kreditinstituten (342 T€), Verzinsung Gewerbesteuer (25 T€), Gewinnanteile an verb. Unternehmen (435 T€).
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	445.800	284.644	63,85%	Geringere Zinsaufwendungen für städtische Kredite. Keine Kreditaufnahme in 2023.

Teilfinanzrechnung 2023

16.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100,00	0,00	33.319.606,61	4.117.506,61	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679,00	0,00	1.256.741,40	-19.937,60	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.434.810,60	2.500.000,00	0,00	2.483.462,04	-16.537,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.921,67	0,00	0,00	314.191,10	314.191,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.449,93	0,00	0,00	35.650,16	35.650,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	627.853,27	735.221,00	0,00	1.727.284,61	992.063,61	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	455.595,90	451.600,00	0,00	1.269.824,49	818.224,49	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.488.405,41	34.167.100,00	0,00	40.406.760,41	6.239.660,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595.160,13	0,00	0,00	951.281,51	951.281,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	336.282,49	445.500,00	0,00	276.983,65	-168.516,35	0,00
14	- Transferauszahlungen	16.724.763,35	18.124.100,00	0,00	18.428.352,89	304.252,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	352.424,11	207.085,00	0,00	152.884,74	-54.200,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.008.630,08	18.776.685,00	0,00	19.809.502,79	1.032.817,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.479.775,33	15.390.415,00	0,00	20.597.257,62	5.206.842,62	0,00
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.487.131,54	1.559.030,00	0,00	1.524.030,68	-34.999,32	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	395.000,00	450.000,00	0,00	350.000,00	-100.000,00	100.000,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	395.000,00	450.000,00	0,00	350.000,00	-100.000,00	100.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.092.131,54	1.109.030,00	0,00	1.174.030,68	65.000,68	-100.000,00

Teilfinanzrechnung 2023

16.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6

Maßnahme: 16-001
Beteiligungen

- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	45.000,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.550,00	-65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	-100.000,00

Maßnahme: 16-002
Zuwendungen Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.440.581,54	1.524.030,00	0,00	1.524.030,68	0,68	0,00

Maßnahme: 16-003
Versorgungsfonds wvk

- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-350.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00

Geschäftsbericht 2023 der Stadt Gescher

Produktgruppe 17-01 Stiftungen

Verantwortlich: N.N.

A.) Leistungsziele

Die Ausweisungen dieses Produktbereiches ist lt. B 5A zu § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung verbindlich. In der Stadt Gescher gibt es zzt. keine Stiftungen.

B.) Kennzahlen

-keine-

Anhang mit

- Anlagenspiegel**
- Forderungsspiegel**
- Sonderpostenspiegel**
- Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen**
- Sonstige Rückstellungen**
- Verbindlichkeitspiegel**
- Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung**
- Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Finanzrechnung**
- Eigenkapitalspiegel**
- Übersicht Mitglieder Verwaltungsvorstand/Rat**



Anhang zum Jahresabschluss auf den 31.12.2023

A. Gesetzliche Grundlagen zum Jahresabschluss

Nach § 95 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. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Gemäß § 45 Abs. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung sind zu erläutern und angewandte Vereinfachungsregelungen und Schätzungen zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ist dem Anhang ein Anlagespiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel gemäß den Regelungen in den §§ 46 bis 48 KomHVO NRW sowie ein Eigenkapitalspiegel, eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie eine Übersicht der Beteiligungen gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW beizufügen. Weiter sind im Anhang der Inhalt der Instandhaltungsrückstellungen sowie der sonstigen Rückstellungen zu erläutern. Hierzu wurde ebenfalls jeweils ein Spiegel angefertigt, der dazu nähere Angaben enthält (entsprechend § 37 Abs. 4, 5 und 6 KomHVO NRW). Für die Sonderposten wurde ebenfalls eine Übersicht in Form eines Sonderpostenspiegels als Anlage zum Anhang beigefügt.

Weiter werden im Anhang Angaben zu Haftungsverhältnissen, Bestellungen von Sicherheiten, Verpflichtungen aus Leasingverträgen, noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen und sonstigen Sachverhalten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, gemacht.

B. Erläuterungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung

B1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen (§ 33 KomHVO NRW). Somit finden auf die vorgenommene Bewertung und den Ansatz der Vermögensgegenstände und Schulden sowie der sonstigen Bilanzposten (Abgrenzungsposten, Eigenkapital) die allgemeinen Grundsätze des Handelsgesetzbuches (HGB) als

Vorbild für die Bilanzierung nach den Neue kommunalen Finanzmanagement (NKF), soweit keine kommunalen Sondervorschriften zu beachten sind, Anwendung. Berücksichtigt wurden bei der Aufstellung des Jahresabschlusses auch die Handreichung für Kommunen des Landes Nordrhein-Westfalen, etwaige sich bereits entwickelte Auslegungsgrundsätze des NKF – Gesetzes sowie die von der Glockenstadt Gescher, in Anlehnung an die vom Innenministerium gemachten Vorgaben, aufgestellte Tabelle der Nutzungsdauern bestimmter Vermögensgegenstände.

Gemäß §§ 33, 34 KomHVO NRW ergeben sich insbesondere folgende Bewertungsgrundsätze, die zu beachten sind:

- Die Wertansätze in der Bilanz am Beginn des Haushaltjahres stimmen mit den Werten laut Schlussbilanz des vorhergehenden Haushaltsjahres überein (formelle und materielle Bilanzkontinuität). Änderungen der Bilanzansätze der Eröffnungsbilanz waren letztmalig im Jahresabschluss 2011 möglich.
- Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Abschlussstichtag grundsätzlich einzeln zu bewerten. Die Zulässigkeit von Bewertungsvereinfachungsverfahren ergibt sich im Rahmen des § 35 KomHVO NRW. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden (Bruttoprinzip). Wertansätze für Vermögensgegenstände und Schulden sind ebenso nicht miteinander zu verrechnen, soweit die zivilrechtliche Aufrechnungsgrundlage nicht gegeben ist.
- Die Bewertung hat nach § 33 Abs.1 Nr. 3 KomHVO NRW wirklichkeitsgetreu zu erfolgen, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind (Realisationsprinzip, Vorsichtsprinzip). Dies kann insbesondere zu außerplanmäßigen Abschreibungen bzw. Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens bzw. zum Ansatz von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten führen.
- Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen (periodengerechte Abgrenzung). Diese wesentliche Abweichung von dem im kameraleen Haushaltsrecht gültigen Kassenwirksamkeitsprinzip trägt wesentlich zur Ermittlung des periodenbezogenen Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens bei. Die Abgrenzung der Geschäftsvorfälle auf die einzelnen Haushaltsjahre führt zum Ansatz von Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungen.
- Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sollen beibehalten werden. Dazu gehören nach dem HGB auch die stetige Ausübung von Ansatzmethoden (Bilanzierung dem Grunde nach) und der Ausweis der Posten des Jahresabschlusses im Vorjahres-/Zeitvergleich (Bewertungskontinuität).
- Bei der Ermittlung der Wertansätze für Vermögensgegenstände und Schulden sind insbesondere die Vorschriften der §§ 34 ff KomHVO NRW zu beachten. Erfasst und anschließend bewertet werden die Vermögensgegenstände, an denen die Glockenstadt Gescher das wirtschaftliche Eigentum innehat und die selbstständig bewertbar und verwertbar sind. Die Zugehörigkeit zum städtischen Vermögen ist somit nach wirtschaftlichen und nicht nach zivilrechtlichen Gesichtspunkten zu beurteilen.

Während der zivilrechtliche Eigentumsbegriff die rechtliche Verfügungsmacht über Vermögensgegenstände beschreibt, trägt das wirtschaftliche Eigentum den tatsächlichen Verhältnissen Rechnung: Wer hat die Verfügungsmacht über den Gegenstand und trägt die Gefahren und Lasten? In der Regel stimmen wirtschaftliches und zivilrechtliches Eigentum überein. Bei Unklarheiten ist im Einzelfall zu entscheiden.

- Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird. Die erworbenen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind mit den tatsächlich entstandenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten anzusetzen.

Die Nutzungsdauern sind entsprechend den verbindlichen Vorgaben gem. Anlage 16 zu § 36 KomHVO NRW unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten festgelegt worden.

- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nominalwert bilanziert. Ausfallrisiken werden durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.
- Erhaltene Zuwendungen für Investitionen werden auf der Passivseite als Sonderposten bilanziert und über die Nutzungsdauer des Hauptanlagegutes aufgelöst.
- Rückstellungen werden nach den Regelungen des § 37 KomHVO gebildet und mit dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag angesetzt.
- Abweichungen und Besonderheiten in Ausnahmefällen sind bei den entsprechenden Positionen der Bilanz, der Ergebnis- oder Finanzrechnung erläutert.

B2. Erläuterung von Bilanzposten zum 31.12.2023

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben in § 45 KomHVO NRW vorgegeben. Aus Gründen der Klarheit und der Übersichtlichkeit werden die Erläuterungen der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechend der Gliederung der Bilanz vorgenommen.

Die Differenzierung des Ausweises einzelner Bilanzposten entspricht einerseits den Vorgaben der §§ 95 ff GO NRW bzw. 42 KomHVO NRW und folgt im Weiteren dem Bedürfnis der Kommune nach Herstellung eines klaren Ausweises der tatsächlichen Vermögens- und Schuldenlage.

Der Mindestinhalt der Anhangserläuterungen ist in § 45 KomHVO NRW bestimmt. Soweit weitere Angaben zum Verständnis der Bilanz- und Bewertungsansätze der Bilanzposten notwendig waren, wurden diese im Anhang vorgenommen.

AKTIVA

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Auszuweisen sind unter diesem Posten gem. § 33a KomHVO die im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine angefallenen Aufwendungen, soweit

sie nicht bilanzierungsfähig sind. Die Bewertung dieser Bilanzierungshilfe hat gemäß § 5 des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) zu erfolgen. Wie schon in den Vorjahren ergab die Berechnung der Haushaltsbelastung als Summe der Mindererträge bzw. Mehraufwendungen auch für das Jahr 2023 einen Überschuss (TEUR 32, Berechnung siehe unter II.2 im Lagebericht). Eine Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CUIG ist daher nicht zu aktivieren

1. Anlagevermögen

Siehe auch Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023 als **Anlage I** zum Anhang

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Nach § 44 Abs. 1 KomHVO NRW dürfen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht entgeltlich erworben oder selbst hergestellt wurden, nicht aktiviert werden. Die in der Eröffnungsbilanz ermittelten Zeitwerte für die anzusetzenden immateriellen Vermögensgegenstände wurden unter Ansatz von planmäßigen Abschreibungen auf der Basis der festgelegten Restnutzungsdauer fortgeschrieben. Es handelt sich ausschließlich um EDV-Software.

Auf Zugänge werden ebenfalls planmäßige Abschreibungen auf der Grundlage der festgelegten Gesamtnutzungsdauer vorgenommen.

1.2 Sachanlagen

Zugänge zum Sachanlagevermögen werden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Erfasst werden nur Vermögensgegenstände, bei denen das wirtschaftliche Eigentum bei der Glockenstadt Gescher liegt. Die Zugänge ergeben sich aus dem als Anlage I beigefügten Anlagenspiegel zum 31.12.2023 und dem Anlagenverzeichnis der Glockenstadt Gescher.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 EUR (Geringwertige Wirtschaftsgüter, GWG) ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden bei der Position geringwertige Wirtschaftsgüter bilanziert und im Anschaffungsjahr komplett abgeschrieben. Von der Erleichterungsregel gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO NRW wird kein Gebrauch gemacht.

Das Sachanlagevermögen wird grundsätzlich linear und nach Maßgabe der festgelegten Gesamt- bzw. Restnutzungsdauer abgeschrieben, soweit zulässigerweise kein Festwert angesetzt wurde. Bei der Glockenstadt Gescher gibt es lediglich einen Festwert für die Standarddienstbekleidung der Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr. Hier erfolgt die Erfassung/Bewertung durch eine körperliche Bestandsaufnahme gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW regelmäßig im Abstand von fünf Jahren.

Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen werden vorgenommen, sobald die Betriebsbereitschaft hergestellt ist. Dies ist in der Regel der Zeitpunkt, ab dem das Anlagegut in Benutzung geht. Aus EDV-technischen Vereinfachungsgründen werden die Abschreibungen ab dem 1. Tag des dem Zugang folgenden Monats vorgenommen. Soweit sich bei einzelnen Anlagegegenständen aufgrund technischer oder wirtschaftlicher Veränderungen Wertminderungen ergeben, werden entsprechende außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Abgänge von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens werden zu ihrem am Abgangstag ermittelten Restbuchwert (Vereinfachungsregel: Abgang zum Monatsende) ausgebucht. Die dabei ermittelten Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW sind gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen (sh. Passiva 1.1 Allgemeine Rücklage).

Bei Sonderabschreibungen wird auf **II.1 des Lageberichts** verwiesen.

Noch im Bau befindliche Anlagen bzw. geleistete Anzahlungen werden zu den am Bilanzstichtag entstandenen Herstellungskosten bzw. Anschaffungskosten bilanziert. Bei Baumaßnahmen ist zur Feststellung des Wertansatzes der Fortschritt der erbrachten Bauleistung am Bilanzstichtag maßgebend und ggf. eine Abgrenzung (Rückstellung für ausstehende Eingangsrechnungen) zu bilden.

1.3 Finanzanlagen

Hierzu zählen die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, das Sondervermögen, die Wertpapiere des Anlagevermögens und die Ausleihungen.

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Anteile an der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH (100%), der Stadtwerke Gescher GmbH (74,9%), der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG (74,9%) sowie der Stadtmarketing Gescher GmbH (50 %). Die von den Beteiligungsgesellschaften getätigten Ausschüttungen sind in den Finanzerträgen der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Das wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Abwasserwerk als eigenbetriebsähnliche Einrichtung) ist ein zu bilanzierendes Sondervermögen der Glockenstadt Gescher. Der Eröffnungsbilanzansatz wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt.

Die Beteiligungsgesellschaften / Eigenbetriebe unterliegen der gesetzlichen Abschlussprüfung nach dem HGB, der GO NRW bzw. der Eigenbetriebsverordnung und ggf. ergänzenden kommunalrechtlichen Vorschriften bzw. der Betriebssatzung / Satzung.

Zu den Finanzanlagen zählen weiter die bei der Kommunalen Versorgungskasse in der Vergangenheit geleisteten Einzahlungen zur Bildung eines Versorgungsfonds (Rückdeckung) mit dem Zahlungsbetrag, die Restkapitalien ausgereicher kommunaler Darlehen sowie kleinere Beteiligungen (u.a. Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH, Geno Gescher eG, Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH, Gescher Bürgerwind GmbH & Co. KG).

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Hierunter erfasst sind die Vorräte an Baustoffen, Streusalz sowie Streu- und Ölbindemitteln des Bauhofes und der Feuerwehr sowie Brennstoffe (Pellets und Heizöl).

Des Weiteren hier ausgewiesen sind die zur Veräußerung vorgesehenen Baugrundstücke (Wohnbauland / Gewerbeflächen sowie Tauschflächen). Es erfolgt grundsätzlich ein Ansatz ohne Erschließungskosten (Herstellungskosten für Straßen / Wege / Plätze, für Wasser- und Kanalanschlüsse). Ausgewiesen sind die Baugrundstücke, die im Eigentum der Glockenstadt Gescher stehen. Die Werte aus der Eröffnungsbilanz werden fortgeführt. Zugänge werden mit den tatsächlichen Anschaffungskosten erfasst.

Im Jahresabschluss 2023 wurden die unbebauten Gewerbeflächen in Höhe von EUR 3.172.833,65 aus dem Posten „Geleistete Anzahlungen“ in den Posten „Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, Waren“ umgegliedert. Aufgrund dessen gibt es im Vergleich der Bilanz 2022 bei diesen Bilanzpositionen eine entsprechende Abweichung.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Begriff „Forderung“ bezeichnet einen Zahlungs- oder sonstigen Leistungsanspruch gegen einen Forderungsschuldner, der sich aus Gesetz oder aus einem Vertrag ergibt.

Ausgewiesen werden alle noch nicht beglichenen Zahlungen zum Bilanzstichtag.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden gemäß den Vorgaben der KomHVO NRW grundsätzlich zum Nominalbetrag angesetzt.

Soweit bei einzelnen Forderungen der Eingang zum Bilanzstichtag fraglich war, wurden Einzelwertberichtigungen von bis zu 100 % der Nominalforderung vorgenommen. Darüber hinaus wurden Pauschalwertberichtigungen zur Berücksichtigung der Nichtverzinsung der Forderungen, der Mahnkosten und des sonstigen Verwaltungsaufwandes beim Einzug der Forderungen gebildet.

Forderungen in Fremdwährung lagen zum Bilanzstichtag nicht vor. Zu den Einzelheiten der angesetzten Forderungen s. a. den Forderungsspiegel in **Anlage II** des Anhangs.

2.3 Liquide Mittel

Das ist die Summe aller Bankguthaben sowie Bargeldbestände am Bilanzstichtag.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzung sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, anzusetzen. Es handelt sich insbesondere um die im Dezember 2022 für den Januar 2023 geleisteten Beamtenbesoldungen, Zuschüsse für das Tierheim in Ahaus, die Radfahrbrücke über die Berkel zu Haus Hall sowie den Ausbau der Kindertagesbetreuung (Erweiterung KiTa St. Stephanus Hochmoor, Errichtung einer Großtagespflege und Neubau Kindergarten St. Marien) sowie den Ausbau der K44n (Kreisverkehr). Alle Posten werden gemäß der Laufzeit in den Verträgen oder anhand der Abschreibungstabellen kontinuierlich aufgelöst.

PASSIVA

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der Allgemeinen Rücklage bestimmt sich als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz und der Summe aus der Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der Passiven Rechnungsabgrenzung auf der Passivseite der Bilanz.

Im Rahmen des 2. Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement (2.NKFWG NRW) hat der Gesetzgeber die Gemeinden verpflichtet, Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 44 Absatz 3 KomHVO NRW). Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, eine Auswirkung auf das Jahresergebnis entfalten. Diese Erträge und Aufwendungen sind damit nicht Teil der Ergebnisrechnung und wirken sich nicht auf das Jahresergebnis aus. In der Ergebnisrechnung sind sie nach § 39 Absatz 3 KomHVO NRW nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden keine Vermögensgegenstände veräußert, die gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet wurden.

1.2 Sonderrücklage

Zum Bilanzstichtag 31.12. ist keine Sonderrücklage vorhanden.

1.3 Ausgleichsrücklage

Nach dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz § 75 Abs. 3 Satz 2 und 3 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten ausgewiesen werden. Sie dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erzielen.

Nach dem 3.NKF Weiterentwicklungsgesetz § 95 Abs. 2 soll ein Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss unverzüglich gedeckt werden. Er soll im Jahresabschluss durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Ein danach verbleibender Jahresfehlbetrag spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden kann. Die allgemeine Rücklage darf nicht negativ sein.

Die Ausgleichsrücklage hat zum 31.12.2023, nach Zuführung des Jahresüberschusses 2022 in Höhe von EUR 3.395.632,48, einen Bestand von EUR 23.660.775,77.

2. Sonderposten

Hier werden insbesondere erhaltene Zuwendungen (Zweckzuwendungen, Investitionspauschalen, Schul-, Sport- und Feuerwehrpauschale, Spenden, Umwidmung und Übertragung ehemals überörtlicher Straßen und Wege, Sachleistungen des Zuschussgebers) und Beiträge (Erschließungsbeiträge nach BauGB und KAG, Ablösebeiträge für Stellplatzverpflichtungen) gemäß den in den §§ 42 und 44 KomHVO NRW enthaltenen Bilanzierungskriterien erfasst.

Die gegebenenfalls laut den Zuwendungsbescheiden bzw. den maßgeblichen gesetzlichen Vorschriften zur Verwendung von Zuwendungen zu beachtenden Verwendungsbeschränkungen wurden beachtet. Die Zuordnung der Zuwendungen zu den investierten Anlagegegenständen geschah i.d.R. gemäß der Förderquote/-höhe bei Einzelzuwendungen und bei pauschalen Zuwendungen durch eine Indizierung der erhaltenen Beträge im gleichen Umfang, sofern dies Vermögensgegenstände betrifft, die in der Eröffnungsbilanz erstmals aufgenommen worden sind. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge werden einzelnen Investitionen zugeordnet, sofern sie hierfür verwendet wurden. Ist die geförderte Investition noch nicht vorgenommen worden bzw. befindet sie sich in der Entstehung (Anlagen im Bau), werden die Förderbeiträge in den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Zuordnung zu den Vermögensgegenständen wird mit endgültiger Anschaffung / Herstellung (Betriebsbereitschaft) der Investitionen vorgenommen.

Die Auflösung der Sonderposten wird gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes ertragswirksam vorgenommen.

Daneben werden gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen Abfallentsorgung, Friedhof und Straßenreinigung zum Bilanzstichtag als Sonderposten für den Gebührenaussgleich angesetzt.

Ergebnisse der Gebührennachkalkulationen 2023:

• Abfallentsorgung (ohne Papier)	Kostenüberdeckung	EUR 87.016,75
• Abfallentsorgung (nur Papier)	Kostenüberdeckung	EUR 5.023,17
• Friedhof	Kostenunterdeckung	EUR 22.054,04
• Straßenreinigung	Kostenüberdeckung	EUR 3.700,31

(vgl. hierzu auch Sonderpostenspiegel Anlage III).

Die Zusammensetzung und Höhe der Sonderposten ist in der **Anlage III** zum Anhang ausgewiesen.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen

Die Höhe der ausgewiesenen Pensionsrückstellungen sind mit Hilfe einer versicherungsmathematischen Bewertung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Zusammenarbeit mit der Heubeck AG ermittelt worden. Bewertet sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern.

Ausgewiesen wird der für jeden Berechtigten zu ermittelnde Barwert der Verpflichtung, wobei ein Rechnungszins von 5 % zugrunde zu legen ist.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen unter Berücksichtigung der noch auszuführenden Maßnahmen für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung gebildet worden. Eine Berücksichtigung der vorzunehmenden Maßnahmen über den Ansatz von Abschlägen für Bauschäden und Baumängel bei den betreffenden Vermögensgegenständen des Anlagevermögens hat insofern nicht stattgefunden. Es handelt sich auch nicht um die üblicherweise vorzunehmenden Schönheitsreparaturen. Die Instandhaltungen dienen nur dazu, den vom Nutzer des Anlagegegenstandes erwarteten Gebrauchswert zu erhalten.

Die angesetzten Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von TEUR 1.023 sind in **Anlage IV** des Anhangs im Einzelnen aufgeführt und beziffert sowie in der konkreten Umsetzungsplanung der Verwaltung enthalten.

3.3 Sonstige Rückstellungen

Als sonstige Rückstellungen sind gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW Verpflichtungen auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist, d.h. deren zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache für die Entstehung des Aufwandes liegt vor dem Bilanzstichtag.

Die ausgewiesenen sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 1.968 sind in der **Anlage V** des Anhangs zusammengestellt.

4. Verbindlichkeiten

Unter „Verbindlichkeiten“ versteht man die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen der Glockenstadt Gescher zum Bilanzstichtag gegenüber ihren Lieferanten und sonstigen Gläubigern.

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden. Es lagen zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten in Fremdwährung vor. Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel (**Anlage VI** des Anhangs) zu entnehmen.

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die dargestellten Beträge aus Verbindlichkeiten für Investitionen sind in der **Anlage VI** des Anhangs ausgewiesen. In jeder Darlehensakte befindet sich ein aktueller Zins- und Tilgungsplan.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Das ist der Bestand der seitens der Glockenstadt Gescher zum Bilanzstichtag aufgenommenen Kassenkredite sowie des Kontokorrents.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditoren zum 31.12.2023, welche in diversen Aufstellungen der Buchhaltung aufgelistet sind, einschließlich ergänzender Abgrenzungen ausgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Es handelt sich im Wesentlichen um für den Kreis Borken erhobene Beträge aus erhaltenen Mitteln zur Unterstützung von Sozialhilfeempfängern einschließlich Tilgungs- und Zinsleistungen für im Rahmen der Sozialhilfe gewährte Darlehen.

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Hierunter werden insbesondere noch nicht verwendete Investitionspauschalen und weiterzuleitende Zuschüsse Dritter, z.B. für Bau- und Pflegemaßnahmen, ausgewiesen. Die Bewertung erfolgt zum Nominalbetrag

Weiterhin werden ungeklärte Einzahlungen ausgewiesen, wenn bei Zahlungseingang eine entsprechende Sollstellung über die Forderung mit der Bildung eines offenen Postens nicht vorliegt. Ist ein Zahlungseingang als ungeklärt einzustufen, wird die Zahlung als sonstige Verbindlichkeit gebucht

4.6 Erhaltene Anzahlungen

Hier werden die vereinnahmten Erschließungsbeiträge gem. BauGB für noch nicht fertiggestellte Straßen ausgewiesen. In der Bilanz 2022 wurden diese Beträge unter dem Posten „Sonstige Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Ausgewiesen werden die in der Vergangenheit erhaltenen Gebühren für die Bestattung und Pflege der Anlagen auf den gemeindlichen Friedhöfen, soweit sie einem Zeitraum von mehr als einem Jahr zuzurechnen sind (i.d.R. 30 Jahre) mit dem zum 31.12.2023 noch nicht verbrauchten Betrag. Die Zuordnung und Ermittlung der abzugrenzenden Beträge ist anhand des Verzeichnisses der Gräber und der für die entsprechenden Jahre gelten Beitragssatzung vorgenommen worden.

Des Weiteren sind hier die im Voraus erhaltenen Erstattungen der Reinigungsaufwendungen für den Parkplatz an der A31 durch den Kreis Borken enthalten.

B3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2023**1. Die Ertragsarten der Ergebnisrechnung****1.1. Steuern und ähnliche Abgaben**

Hier werden sämtliche Steuererträge der Kommune ausgewiesen. Dazu gehören die kommunalen Steuern wie Gewerbesteuer, Grundsteuer sowie Vergnügungs- und Hundesteuer. Hinzu kommen die Anteile an den Bundessteuern: Einkommensteuer, Umsatzsteuer und die Kompensationsausgleichszahlungen nach den Regelungen zum Familienleistungsausgleich.

1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Finanzmittel, die den Charakter der Finanzhilfe haben. Sie dienen der Erfüllung von kommunalen Aufgaben, bei denen die Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Hierzu zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz sowie besondere Zuweisungen für den Schul- und Sozialbereich (Verlässlicher Halbtage, Offener Ganztage, „Bildung und Teilhabe“, Flüchtlingsaufwendungen).

Hinzu kommen die Auflösungsbeträge aus erhaltenen Investitionsförderungen (Zweck- und Pauschalförderung), die zum teilweisen Ausgleich der bilanziellen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dienen.

1.3. Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Transfererträge sind insbesondere Ersatzzahlungen von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden die Verwaltungsgebühren, die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie die zweckgebundenen Abgaben verbucht. Hinzu kommen die Auflösungsbeträge aus erhaltenen Beiträgen nach dem BauGB und dem KAG sowie Ablöseverpflichtungen, die zum teilweisen Ausgleich der bilanziellen Abschreibungen auf die bezuschussten Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens dienen.

1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Erträge aus Verkäufen (ggf. auch sonstige ordentliche Erträge), Mieten und Pachten sowie Eintrittsgelder.

1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung und Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Sie werden in der Regel von den öffentlich-rechtlichen Körperschaften, den Eigenbetrieben und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sowie verbundenen und privaten Unternehmen geleistet.

1.6 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den zuvor genannten Ertragspositionen erfasst werden und nicht zu den Finanzerträgen oder außerordentlichen Erträgen gehören. Dabei handelt es sich in der Regel um ordnungsrechtliche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge und Ausgleichszahlungen sowie Konzessionsabgaben. Auch Auflösungsbeträge aus nicht benötigten Rückstellungen und Wertberichtigungen werden hier erfasst.

2. Die Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

2.1 Personalaufwendungen

Hierzu gehören alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen, die aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen geleistet werden. Hierzu zählen insbesondere die Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen, Beihilfen, Unterstützungsleistungen, Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und die pauschalierte Lohnsteuer.

2.2 Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwand sind alle Aufwendungen im Zusammenhang mit ehemaligen Beschäftigten der Glockenstadt Gescher zu verstehen. Schwerpunktmäßig betrifft das die Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen für Ruhestandsbeamte und deren Angehörige.

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln (Betriebszweck) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für Energie,

Unterhaltung des gemeindlichen Anlagevermögens (Wartung, Pflege, Instandhaltung), Schülerbeförderung und Lernmittelbeschaffung, Müllabfuhr und Straßenreinigung sowie sonstige Betriebsaufwendungen.

2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten bei zuschussfinanzierten Investitionsgütern (s.o. Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird dieser Aufwand in seinen Folgen für die Ergebnisrechnung gemindert.

2.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in der Regel alle Leistungen der Kommune an öffentliche Körperschaften (z.B. Kreisumlage, Jugendamtsumlage, Gewerbesteuerumlage), an private Haushalte (Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen), Vereine (Sport- und Kulturförderung) oder an Einrichtungen. Bei typischen Transfers an natürliche Personen (Sozialhilfe, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) erfolgen diese ohne Anspruch auf eine Gegenleistung.

2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den vorher genannten Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Darunter fallen sonstige Personalaufwendungen, Mieten und Pachten, Versicherungsaufwendungen, Beiträge, allgemeine Geschäftsaufwendungen, Honorare für die Inanspruchnahme Dritter, Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Kosten für die politischen Gremien der Kommune.

2.7 Ermächtigungsübertragung Ergebnisrechnung

Aus dem Haushaltsjahr 2022 wurden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Ergebnisplans in Höhe von EUR 69.638,40 an ordentlichen Erträgen und EUR 652.564,64 an ordentlichen Aufwendungen übertragen.

Diese Ermächtigungsübertragungen entlasteten das Geschäftsjahr 2022 und werden über die Ergebnisrechnung 2023 abgebildet.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

Sach-konto	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertragung in Euro
44110000	Mieten und Pachten	6.9638,40
	05 -Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.638,40
	Summe ordentliche Erträge	69.638,40
52110000	Aufwendungen für Unterhaltung des Gebäudeeinrichtungen	41.400,00
52510000	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.703,68
52510000	Haltung von Fahrzeugen	2.371,67
	13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.475,35
53180000	Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.000,00
	15 – Transferaufwendungen	7.000,00
54160000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	20.790,03
54220000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	243.734,40
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	323.050,83
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit	4.514,03
	16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	592.089,29
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	652.564,64
	Summe Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung	582.926,24

Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2024

Aus dem Haushaltsjahr 2023 werden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Ergebnisplans in Höhe von EUR 214.898,67 für Auszahlungen übertragen.

Diese Ermächtigungsübertragungen entlasten das Haushaltsjahr 2023 und werden über die Ergebnisrechnung 2024 abgebildet.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der **Anlage VII** zum Anhang.

3. Finanzerträge und Finanzaufwendungen

3.1 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen, Zinsen und ähnliche Erträge.

3.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierzu zählen im Wesentlichen Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sowie Verlustausgleiche für kommunale Beteiligungen, Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen.

3.3 Finanzergebnis

Die Summe der Finanzerträge und der Finanzaufwendungen bildet das Finanzergebnis.

4. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Summe der zuvor genannten Ertrags- und Aufwandspositionen wird im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit abgebildet.

5. Ermächtigungsübertragung Finanzrechnung

Aus dem Haushaltsjahr 2022 wurden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Finanzplans B für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von EUR 7.645.741,39 übertragen, und zwar für folgende Maßnahmen:

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in Euro
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	684.652,84
	24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	684.652,84
78510000	Auszahlungen Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	2.401.477,63
78520000	Auszahlungen Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.443.318,88
78530000	Sonstige Baumaßnahmen	134.816,61
	25 - Auszahlungen Baumaßnahmen	3.979.613,12
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	966.398,97
78320000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	5.647,40
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	972.046,37
78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	2.009.429,06
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.645.741,39

Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2024

Aus dem Haushaltsjahr 2023 werden gem. § 22 KomHVO NRW haushaltsrechtliche Ermächtigungen des Finanzplans B für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von EUR 8.537.045,78 übertragen.

Die Aufschlüsselung der o.g. Summe ergibt sich aus der **Anlage VIII** zum Anhang.

B4. Angaben zur Finanzrechnung 2023

Die Finanzrechnung ist nach der Gliederung der §§ 3 und 40 KomHVO NRW aufgebaut. In der Finanzrechnung sind die gemeindlichen Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirkungsprinzip nachzuweisen. Sie ist in der gleichen Weise wie die zuvor beschriebene Ergebnisrechnung aufgebaut mit der Ausnahme, dass insbesondere die bilanziellen Abschreibungen bzw. Wertberichtigungen, die in der Ergebnisrechnung angesetzten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Verluste und Gewinne aus dem Verkauf von Anlage- und

Umlaufvermögen nicht enthalten sind. Diese stellen zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen dar. Stattdessen wird eine dritte Säule zur Ermittlung des Finanzmittelsaldos am Bilanzstichtag gebildet, die die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (erhaltene Zuwendungen, Zuweisungen und Beiträge, Verkaufserlöse bzw. Anschaffung und Herstellung von Sachanlagevermögen) nachweist.

In der Finanzrechnung werden die Aufnahme von Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung sowie deren Tilgung dargestellt.

C. Kostenrechnende Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben. Nähere Erläuterungen siehe unter Passiva 2. Sonderposten.

Der Gebührenrechnung kann ein Kalkulationszeitraum von höchstens drei Jahren zugrunde gelegt werden. Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes sind innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden (§ 6 Abs. 4 KAG).

D. Sonstige Angaben

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Für folgende bis zum 31.12.2023 endgültig fertiggestellten Erschließungsanlagen wurden bis zum Stichtag 31.12.2023 noch keine Erschließungsbeiträge erhoben:

- Lärmschutzwand Velener Straße

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Die Glockenstadt Gescher hat nachfolgende Leasingverträge geschlossen:

- Leasing PKW VW ID 3
Leasingaufwendungen 1.071,00 EUR p.a., Vertragsablauf 31.03.2027
- Verwaltungsdrucker
Leasingaufwendungen 11.352,60 EUR p.a., Vertragsablauf 31.07.2024

Künftige Zahlungsverpflichtungen

Aus der Bewirtschaftung und Unterhaltung des Immobilien- und Infrastrukturvermögens der Glockenstadt Gescher waren zum Bilanzstichtag finanzielle Mittel im Rahmen des üblichen Bestellobligos bzw. der verbindlich erteilten Aufträge gebunden.

Angaben zu derivativen Finanzinstrumenten

Die Glockenstadt Gescher nutzt derzeit zur Liquiditätssteuerung derivative Finanzinstrumente nur in eng begrenztem, vom Rat genehmigtem Umfang. Zum 31.12.2023 bestehen fünf Swap-Vereinbarungen zur Zinssicherung bei Investitionsdarlehen. Es wurden Bewertungseinheiten mit den zu sichernden Grundgeschäften gebildet.

Zinsderivate				
Art des Zinsderivates	Abschluss am	Anfangsvolumen EURO	Laufzeit in Jahren	Marktwert zum Abschluss des Haushaltsjahres EURO
Zinsswap	30.01.2006	1.321.399,25	24	-30.244,60
Zinsswap	02.11.2007	201.298,08	20	-3.956,60
Zinsswap	17.08.2009	738.525,31	20	-7.030,87
Zinsswap	15.12.2015	1.026.632,37	15	-93,23
Zinsswap	01.01.2016	613.799,96	8	19.751,28

Beteiligungen an Unternehmen, an denen die Stadt Gescher zu mindestens 20 v.H. unmittelbar beteiligt ist (Angaben gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO):

1. Abwasserwerk der Stadt Gescher
2. Grundstücksgesellschaft Gescher mbH
3. Stadtwerke Gescher GmbH
4. Stromnetzgesellschaft Gescher mbH & Co. KG
5. Stadtmarketing Gescher GmbH

Zu Nr. 1

Abwasserwerk der Stadt Gescher
Marktplatz 1, 48712 Gescher

Jahresüberschuss 2022*

474.565,71 Euro

Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2022*

6.952.626,47 Euro

Gezeichnetes Kapital des Unternehmens:

3.500.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

3.500.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

100%

Zu Nr. 2

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH
Marktplatz 1, 48712 Gescher

Jahresfehlbetrag 2022*

-33.236,61 Euro

Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2022*

499.141,31 Euro

Gezeichnetes Kapital des Unternehmens:

25.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

25.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

100%

Zu Nr. 3

Stadtwerke Gescher GmbH
Inselstraße 5, 48712 Gescher

Jahresüberschuss 2022*

535.396,98 Euro

Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2022*

3.281.869,07 Euro

Gezeichnetes Kapital des Unternehmens:

2.047.500,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

1.533.577,50 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

74,9%

Zu Nr. 4

Stromnetzgesellschaft Gescher mbH & Co. KG

Inselstraße 5. 48712 Gescher

Jahresüberschuss 2022*

357.821,36 Euro

Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2022*

3.361.921,67 Euro

Gezeichnetes Kapital des Unternehmens:

1.000.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

749.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

74,9%

Zu Nr. 5

Stadtmarketing Gescher GmbH

Armlandstraße 15. 48712 Gescher

Jahresüberschuss 2022*

6.516,38 Euro

Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2022*

16.154,81 Euro

Gezeichnetes Kapital des Unternehmens:

25.000,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

12.500,00 Euro

Anteil der Stadt Gescher:

50%

*Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung lag noch kein geprüfter Jahresabschluss 2023 vor

Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen (§38 Abs. 2 KomHVO)

Die Stadt Gescher beabsichtigt, auch für das Haushaltsjahr 2023 die Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses in Anspruch zu nehmen. Daher sind lt. § 38 Absatz 2 KomHVO NRW im Anhang des Einzelabschlusses der Stadt Gescher die Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen anzugeben.

Die Finanzbeziehungen zu den vollkonsolidierungspflichtigen verbundenen Unternehmen stellen sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt dar:

Beteiligung	Ertrags-/Aufwandsart	Betrag in Euro	Saldo in Euro
Abwasserwerk	Steuern und ähnliche Abgaben	3,84	-8.821,93
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	641,77	
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,90	
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.673,26	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.561,90	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.585,80	
	Finanzerträge	140.000,00	

Beteiligung	Ertrags-/Aufwandsart	Betrag in Euro	Saldo in Euro
Grundstücks-gesellschaft Gescher mbH	Steuern und ähnliche Abgaben	26.476,03	68.996,20
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148,17,00	
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.372,00	
	Finanzerträge	19.000,00	

Beteiligung	Ertrags-/Aufwandsart	Betrag in Euro	Saldo in Euro
Stadtwerke Gescher GmbH	Steuern und ähnliche Abgaben	436.77,97	-340.409,82
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	506,03	
	Sonstige ordentliche Erträge	146.637,32	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.206.138,59	
	Transferaufwendungen	-13.437,88	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.767,01	
	Finanzerträge	401.012,34	

Beteiligung	Ertrags-/Aufwandsart	Betrag in Euro	Saldo in Euro
Stromnetzge-sellschaft Gescher mbH & Co. KG	Steuern und ähnliche Abgaben	25.589,39	302.301,43
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251,94	
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.620,51	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160,41	

Angaben zum Gleichstellungsplan gem. § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Die Glockenstadt Gescher hat einen gültigen Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW für den Zeitraum 2019 bis 2024.

Haftungsverhältnisse

Für die rechtlich unselbstständige eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk haftet die Glockenstadt Gescher unmittelbar bis zur Höhe von 100% der zum 31.12.2023 valutierenden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 7.956.823,96 EUR.

Die Glockenstadt Gescher bürgt mittels einer modifizierten Ausfallbürgschaft für Darlehen der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH. Die Bürgschaft ist auf 80% des Kreditvolumens von bis zu 2,0 Mio. EUR (max. also 1,6 Mio. EUR) beschränkt. Der Stand dieser Verbindlichkeiten betrug zum 31.12.2023 insgesamt TEUR 1.300 (Bürgschaftshöhe somit TEUR 1.040).

Verwaltungsvorstand, Rat, Personal

An der Spitze der Verwaltung der Glockenstadt Gescher steht die Bürgermeisterin. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses war dies Frau Anne Kortüm. Allgemeine Vertreterin der Bürgermeisterin im Verhinderungsfalle ist die Erste Beigeordnete Frau Kerstin Uphues. Zum Kämmerer und 2. Allgemeinen Vertreter der Bürgermeisterin ist Herr Christian Hübers bestellt.

Der Rat der Glockenstadt Gescher besteht zum Bilanzstichtag aus 38 Mandatsträgern. Die Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW (i. d. Fassung des 3.NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW) sind als **Anlage X** dem Anhang beigelegt.

Zum 31.12.2023 waren bei der Glockenstadt Gescher 148 Personen beschäftigt, davon 2 Wahlbeamte, 16 Laufbahnbeamte und 1 Anwärter/innen sowie 129 Beschäftigte, davon 3 im Ausbildungsverhältnis.

Gescher, den 29. Mai 2024
Aufgestellt:

Bestätigt:

(Christian Hübers)
Kämmerer

(Anne Kortüm)
Bürgermeisterin

Anlagespiegel

Anlage I

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert		
	Stand am 31.12 des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Stand am 31.12 des Haushalts- jahres	Stand am 31.12 des Vorjahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen	Umbuch- ungen	Abgänge im Haushalts- jahr	kummulierte Abschrei- bungen (auch aus Vor- jahren)	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12 des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	587.490,35	121.353,22	0,00	0,00	708.843,57	435.636,66	65.349,67	0,00	0,00	0,00	500.986,33	207.857,24	151.853,69
2. Sachanlagen	188.633.413,10	5.630.329,30	70.958,78	0,00	194.192.783,62	87.600.591,39	4.239.846,65	0,00	0,00	8.962,93	91.831.475,11	102.361.308,51	101.032.821,71
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.264.080,64	0,00	0,00	0,00	8.264.080,64	14.752,09	63,04	0,00	0,00	0,00	14.815,13	8.249.265,51	8.249.328,55
2.1.1 Grünflächen	7.093.989,53	0,00	0,00	0,00	7.093.989,53	14.752,09	63,04	0,00	0,00	0,00	14.815,13	7.079.174,40	7.079.237,44
2.1.2 Ackerland	242.055,20	0,00	0,00	0,00	242.055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.055,20	242.055,20
2.1.3 Wald, Forsten	160.468,00	0,00	0,00	0,00	160.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.468,00	160.468,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	767.567,91	0,00	0,00	0,00	767.567,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767.567,91	767.567,91
2.2 Bebaute und grundstücksgleiche Rechte	71.893.661,12	1.052.115,81	0,00	4.379.581,22	77.325.358,15	29.276.549,00	1.534.289,19	0,00	0,00	0,00	30.810.838,19	46.514.519,96	42.617.112,12
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.548.562,95	106.678,41	0,00	0,00	3.655.241,36	944.313,49	99.234,07	0,00	0,00	0,00	1.043.547,56	2.611.693,80	2.604.249,46
2.2.2 Schulen	42.660.644,04	0,00	0,00	667.076,26	43.327.720,30	17.467.297,14	513.733,75	0,00	0,00	0,00	17.981.030,89	25.346.689,41	25.193.346,90
2.2.3 Wohnbauten	209.594,36	0,00	0,00	0,00	209.594,36	54.228,68	1.207,31	0,00	0,00	0,00	55.435,99	154.158,37	155.365,68
2.2.4 Sonstige Diens-, und Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.474.859,77	945.437,40	0,00	3.712.504,96	30.132.802,13	10.810.709,69	920.114,06	0,00	0,00	0,00	11.730.823,75	18.401.978,38	14.684.150,08
2.3 Infrastrukturvermögen	90.356.832,56	403.298,04	54.812,80	991.679,62	91.696.997,42	50.583.498,23	1.675.438,08	0,00	0,00	0,00	52.258.936,31	39.438.061,11	39.773.334,33
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.802.840,19	199.911,34	54.812,80	0,00	9.947.938,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.947.938,73	9.802.840,19
2.3.2 Brücken und Tunnel	563.499,27	0,00	0,00	0,00	563.499,27	201.428,21	7.713,29	0,00	0,00	0,00	209.141,50	354.357,77	362.071,06
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelanlagen	75.587.078,66	40.582,19	0,00	789.892,62	76.417.553,47	47.682.454,86	1.515.014,19	0,00	0,00	0,00	49.197.469,05	27.220.084,42	27.904.623,80
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.403.414,44	162.804,51	0,00	201.787,00	4.768.005,95	2.699.615,16	152.710,60	0,00	0,00	0,00	2.852.325,76	1.915.680,19	1.703.799,28
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	896.747,67	0,00	0,00	0,00	896.747,67	728.196,42	7.631,97	0,00	0,00	0,00	735.828,39	160.919,28	168.551,25
2.5 Kunstgegenstände Kulturdenkmäler	12.384,34	0,00	0,00	0,00	12.384,34	2.473,26	146,00	0,00	0,00	0,00	2.619,26	9.765,08	9.911,08
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.212.628,12	425.869,30	0,00	958.701,15	7.597.198,57	3.901.817,70	323.085,40	0,00	0,00	0,00	4.224.903,10	3.372.295,47	2.310.810,42
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.854.105,19	616.138,67	12.736,84	448.329,60	5.904.836,62	3.093.304,69	699.192,97	0,00	0,00	8.962,93	3.783.534,73	2.121.301,89	1.760.800,50
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.142.973,46	3.133.907,48	3.409,14	-6.778.291,59	2.495.180,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495.180,21	6.142.973,46
3. Finanzanlagen	15.519.552,68	350.000,00	7.537,59	0,00	15.862.015,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.862.015,09	15.519.552,68
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.785.589,00	0,00	0,00	0,00	9.785.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.785.589,00	9.785.589,00
3.2 Beteiligungen	738.784,21	0,00	0,00	0,00	738.784,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738.784,21	738.784,21
3.3 Sondervermögen	4.159.885,26	0,00	0,00	0,00	4.159.885,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.159.885,26	4.159.885,26
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	773.300,47	350.000,00	0,00	0,00	1.123.300,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.300,47	773.300,47
3.5 Ausleihungen	61.993,74	0,00	7.537,59	0,00	54.456,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.456,15	61.993,74
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	61.993,74	0,00	7.537,59	0,00	54.456,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.456,15	61.993,74
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsspiegel auf den 31. Dezember 2023

Art der Forderungen		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 31.12.2022
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
Nummerierung lt. Bilanz						
2.2.1.	Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.682.463,45	1.682.463,45	0,00	0,00	2.405.825,41
2.2.1.1.	Gebühren	44.885,67	44.885,67	0,00	0,00	26.169,45
2.2.1.2.	Beiträge	101.817,14	101.817,14	0,00	0,00	59.239,74
2.2.1.3.	Steuern	448.178,74	448.178,74	0,00	0,00	878.552,96
2.2.1.4.	Forderungen aus Transferleistungen	110.767,68	110.767,68	0,00	0,00	447.418,67
2.2.1.5.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	976.814,22	976.814,22	0,00	0,00	994.444,59
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	638.918,98	638.918,98	0,00	0,00	1.383.829,28
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	444.437,91	444.437,91	0,00	0,00	1.149.521,80
2.2.2.2.	gegenüber dem öffentlichen Bereich	75.840,93	75.840,93	0,00	0,00	43.667,00
2.2.2.3.	gegenüber verbundenen Unternehmen	3.104,86	3.104,86	0,00	0,00	22.691,43
2.2.2.4.	gegenüber Beteiligungen	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Sondervermögen	113.335,28	113.335,28	0,00	0,00	167.949,05
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	11.420,39	11.420,39	0,00	0,00	1.029,81
Summe aller Forderungen		2.332.802,82	2.332.802,82	0,00	0,00	3.790.684,50

Sonderpostenspiegel zum 31. Dezember 2023

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert				
	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Endbestand	Anfangs- bestand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
Gliederung lt. Bilanz													
2.	66.389.048,64	5.509.639,70	194.727,89	0,00	71.703.960,45	21.274.467,56	1.721.175,96	0,00	0,00	0,00	22.995.643,52	45.114.581,08	48.708.316,93
2.1.	40.699.855,12	5.413.899,47	0,00	0,00	46.113.754,59	11.289.798,43	1.024.900,89	0,00	0,00	0,00	12.314.699,32	29.410.056,69	33.799.055,27
2.2.	17.708.582,01	0,00	0,00	0,00	17.708.582,01	6.395.206,53	383.553,12	0,00	0,00	0,00	6.778.759,65	11.313.375,48	10.929.822,36
2.3.	378.761,57	95.740,23	194.727,89	0,00	279.773,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.761,57	279.773,91
2.4.	7.601.849,94	0,00	0,00	0,00	7.601.849,94	3.589.462,60	312.721,95	0,00	0,00	0,00	3.902.184,55	4.012.387,34	3.699.665,39

Aufstellung der Instandhaltungsrückstellungen auf den 31. Dezember 2023

Art der Projekte	Stand 01.01.23	Verbrauch / Abgang 2023	Auflösung 2023	Zugang 2023	Stand 31.12.2023
Straßen - und Wegenetz Ortsstrassen / Wirtschaftswege / Wanderwege / Plätze					
Gewässer	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Straßenunterhaltung	225.616,87	139.822,98	0,00	171.993,50	257.787,39
Gebäude					
Schulen	135.640,99	64.857,51	45.330,01	34.443,25	59.896,72
Rathaus	67.000,00	34.621,16	0,00	54.051,73	86.430,57
Feuerwehrgerätehauser Gescher/ Hochmoor	49.156,31	15.476,95	0,00	10.324,05	44.003,41
Museen	40.000,00	13.831,31	0,00	38.000,00	64.168,69
Asylunterkünfte	252.834,30	102.688,28	146,02	125.000,00	275.000,00
Freibad	9.000,00	7.569,03	1.430,97	7.000,00	7.000,00
Spielplätze	0,00	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00
Sportplätze	8.000,00	7.016,80	983,20	0,00	0,00
Friedhof	100.000,00	61.958,86	0,00	1.363,86	39.405,00
Schulbushaltestellen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
öffentliche WC-Anlagen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
technische Anlagen / Maschinen / Fahrzeuge					
Wasserkraftanlage	5.000,00	0,00	0,00	2.500,00	7.500,00
PV Anlage	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
Feuerwehr Kraftfahrzeug	0,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
	911.248,47	447.842,88	47.890,20	607.826,39	1.023.341,78

Glockenstadt Gescher

ANLAGE V

Aufstellung der Sonstigen Rückstellungen auf den 31. Dezember 2023

Art der Projekte	Stand 01.01.23	Verbrauch / Abgang 2023	Auflösung 2023	Zugang / Umbuchung 2023	Stand 31.12.2023
Personalrückstellungen					
Altersteilzeitrückstellung	17.109,55	0,00	0,00	53.687,56	70.797,11
Rückstellung Resturlaub / Überstunden	594.976,66	594.976,66	0,00	616.311,58	616.311,58
Versorgungsausgleich ausgeschiedene Beamte	8.488,00	242,00	0,00	0,00	8.246,00
Barwerterstattungsanspruch Kvw	371.646,32	0,00	0,00	10.968,00	382.614,32
Rückstellung Beratungs- und Prüfungskosten					
Prüfungskosten Wertschaftsprüfer / GPA	74.500,00	17.731,00	0,00	30.266,35	87.035,35
Archiv					
Rückstellung Archivierungskosten	55.000,00	0,00	0,00	5.000,00	60.000,00
Herstellerprüfung Hubsteiger	18.500,00	28.898,19	0,00	16.398,19	6.000,00
Prozessrisiken/Drohverlust	44.476,84	0,00	956,98	39.072,69	82.592,55
Steuerrückstellung	14.500,00	14.500,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Mobilitätskonzept	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
Klimaschutzfonds	0,00	0,00	0,00	77.527,85	77.527,85
Kulturförderung	0,00	0,00	0,00	2.050,00	2.050,00
Sportförderung	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
Zuschuss Umbau Kita Hochmoor	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Schlussrechnungen	395.571,28	263.039,39	74.224,94	403.341,43	461.648,38
	1.594.768,65	919.387,24	75.181,92	1.367.623,65	1.967.823,14

	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.666.716,33	1.149.078,52	4.509.599,87	7.008.037,94	13.815.794,89
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	695.748,00	44.800,00	179.200,00	471.748,00	740.548,00
2.4.1 vom Bund	695.748,00	44.800,00	179.200,00	471.748,00	740.548,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Soderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt (Kreditinstitute)	11.970.968,33	1.104.278,52	4.330.399,87	6.536.289,94	13.075.246,89
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	11.970.968,33	1.104.278,52	4.330.399,87	6.536.289,94	13.075.246,89
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.444.760,56	1.444.760,56	0,00	0,00	1.316.577,77
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	565.293,32	565.293,32	0,00	0,00	154.734,59
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.243.470,62	8.243.470,62	0,00	0,00	10.055.269,32
8. Erhaltene Anzahlungen	2.728.451,19	2.728.451,19	0,00	0,00	2.178.279,42
9. Summe aller Verbindlichkeiten	25.648.692,02	14.131.054,21	4.509.599,87	7.008.037,94	27.520.655,99
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	1.600.000,00				1.600.000,00

Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EURO
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	214.898,67
	16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.898,67
	Summe ordentliche Aufwendungen	214.898,67

Summe Haushaltsermächtigungen Ergebnisrechnung 214.898,67

Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen Finanzrechnungsberechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EURO
74290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	214.898,67
	15 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.898,67
	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.898,67
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.898,67

Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung in EURO
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	113.388,53
	24 – für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	113.388,53
78510000	Auszahlungen Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	1.679.164,25
78520000	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	1.625.823,25
78530000	Sonstige Baumaßnahmen	465.970,49
	25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.770.957,99
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	681.900,22
78320000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.444,90
	26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	684.345,12
78480000	Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	100.000,00
	28 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	100.000,00
78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	3.868.354,14
	28 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	3.868.354,14
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.537.045,78
	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.537.045,78

Summe Haushaltsermächtigungen Finanzrechnungsberechnung

8.751.944,45

Eigenkapitalspiegel 2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebniss	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	27.164.803,64	0,00	0,00	0,00	0,00	27.164.803,64
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	16.394.645,27	3.270.498,02	0,00	0,00	0,00	19.665.143,29
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.270.498,02	0,00	0,00	0,00	3.995.632,48	3.995.632,48
Summe Eigenkapital	46.829.946,93	3.270.498,02	0,00	0,00	3.995.632,48	50.825.579,41

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.008.789,85	5.354.473,78	3.270.498,02	10.633.761,65
Summe	2.008.789,85	5.354.473,78	3.270.498,02	10.633.761,65

Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes der Stadt Gescher

2023 Gesamt

Fraktion	Name
CDU	Bartusch, Dominikus
	Geiser, Georg
	Gertz, Reinhold
	Lütke-Meyring, Andreas
	Kloster, Thomas
	Knüstring, Anne
	Paschert, Johannes
	Pohl, Stephanie
	Schültingkemper, Günter
	Schulze-Iking, Hermann
	Schulz-Gadow, Holger
	Thoring, Britta
	Uppang-Rotert, Hermann
Bündnis 90 / Die Grünen	Brüggestrath, Wolfgang
	Dapper-Schneider, Angelika
	Effkemann, Günter
	Effkemann, Sigrid
	Gebker, Hans-Jürgen
	Kemper, Thomas
	Pierk, Stephan

Fraktion	Name
SPD	Bone, Heike
	Heimann, Beate
	Heming, Ansgar
	Hölker, Rita
	Jaziorski, Marc
	Schneider, Johannes (ab 08.11.2023)
	Schonnebeck, Klaus
	Schulenkorf, Norbert (bis 14.10.2023)
UWG	Becke, Holger
	Bergmann, Matthias
	Charbon, Nico
	Dapper, Martina
	Homann, Matthias
	Osterkamp, Michael
	Peirick, Thomas
FDP	Timmer, Klaus-Dieter
	Bierut, Daniel
	Hauling, Anne
	Haveresch, Thomas

Verwaltungsvorstand der Stadt Gescher	
Bürgermeisterin	Kortüm, Anne
Erste Beigeordnete	Uphues, Kerstin
Kämmerer	Hübers, Christian

Lagebericht



Lagebericht zum Jahresabschluss auf den 31.12.2023

Gliederung

I. Vorbemerkungen

II. Das Haushaltsjahr 2023 im Überblick

- II.1 Vermögens- und Schuldenlage
- II.2 Ertragslage
- II.3 Finanzlage
- II.4 Bilanzkennzahlen

III. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung (Ausblick)

- III.1 Entwicklung der Vermögenslage
- III.2 Entwicklung der Schuldenlage
- III.3 Entwicklung der Ergebnislage

IV. Schlussbemerkungen

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung

I. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss 2023 enthält wie in den Vorjahren als integrierten Bestandteil den produktbezogenen Geschäftsbericht für das Haushaltsjahr 2023. Die jeweiligen Aussagen zu Leistungsumfang und Zielerreichungsgrad der Produkte finden sich unmittelbar nach den entsprechenden produktbezogenen Teilergebnisrechnungen; ebenso finden sich dort Erläuterungen von produktspezifischen Abweichungen des Rechnungsergebnisses zu den Produktbudget-Plandaten.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- Bilanz
- Ergebnisrechnung auf Gesamtebene
- Finanzrechnung auf Gesamtebene
- Teilrechnungen (S. 5 ff auf Produktbereichsebene, S. 65 ff auf Produktebene) mit
 - Teilergebnisrechnung
 - Teilfinanzrechnung mit der Übersicht der Investitionsmaßnahmen
- Anhang mit Angaben zu
 - Bilanzierungsmethoden
 - Bewertungsmethoden und Erläuterungen
 - Anlagenspiegel (Anlage I)
 - Forderungsspiegel (Anlage II)
 - Sonderpostenspiegel (Anlage III)
 - Üb ersicht ü b er die Instandhaltungsrückstellungen mit Einzelmaßnahmen (Anlage IV) und die Sonstigen Rückstellungen (Anlage V)
 - Verbindlichkeitspiegel (Anlage VI)
 - Ü b ersicht ü b er die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen in der Ergebnisrechnung (Anlage VII)
 - Ü b ersicht ü b er die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen in der Finanzrechnung (Anlage VIII)
 - Eigenkapitalspiegel 2023 (Anlage IX)
 - Übersicht / Aufgaben der Mitglieder Verwaltungsvorstand und Rat gem. § 95 Abs. 3 GO NRW (Anlage X)

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW ist dem Jahresabschluss darüber hinaus ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 49 KomHVO so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Des Weiteren ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse des Jahresabschlusses und der Vermögens- und Schuldenlage sowie

der Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. Ferner ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

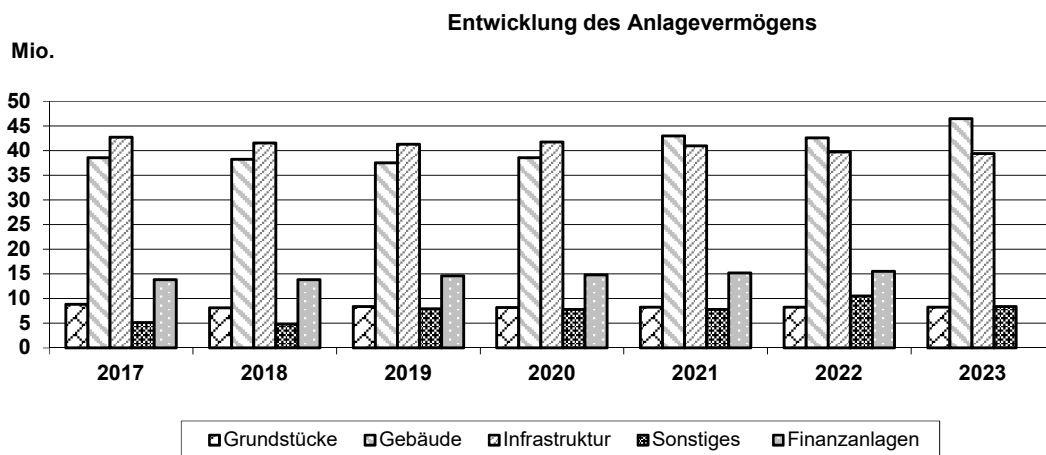
II. Das Haushaltsjahr 2023 im Überblick

II.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Aktivseite der Bilanz weist das kommunale Vermögen der Glockenstadt Gescher aus. Sie wird in die Positionen Anlage- und Umlaufvermögen sowie Rechnungsabgrenzungsposten gegliedert. Aus der folgenden Vermögensübersicht ergibt sich die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Zum Vergleich sind die Werte aus dem vom Rat der Glockenstadt Gescher festgestellten Jahresabschluss 2022 aufgeführt:

AKTIVSEITE	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	208	0,14%	152	0,11%	56
Sachanlagen					
- Unbebaute Grundstücke	8.249	5,62%	8.249	5,88%	0
- Bebaute Grundstücke	46.515	31,71%	42.617	30,40%	3.898
- Infrastrukturvermögen	39.438	26,89%	39.773	28,37%	-335
- Bauten auf fremdem Grund und Boden	161	0,11%	168	0,12%	-7
- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10	0,01%	10	0,01%	0
- Maschinen / Technische Anlagen, Fahrzeuge	3.372	2,30%	2.311	1,65%	1.061
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.121	1,45%	1.761	1,26%	360
- Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen	2.495	1,70%	6.143	4,38%	-3.648
- Finanzanlagen	15.862	10,82%	15.520	11,07%	342
	118.431	80,75%	116.704	83,25%	1.727
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
- Vorräte	3.224	2,20%	4.987	3,56%	-1.763
- Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.682	1,15%	2.406	1,72%	-724
- Privatrechtliche Forderungen	639	0,44%	1.384	0,99%	-745
- Sonstige Forderungen	11	0,01%	1	0,00%	10
- Flüssige Mittel	19.683	13,42%	12.693	9,05%	6.990
	25.239	17,21%	21.471	15,32%	3.768
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	2.996	2,04%	2.002	1,43%	994
	146.666	100,00%	140.177	100,00%	6.489

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 6.489 bzw. 4,63 % erhöht auf rd. TEUR 146.666.



Die Bestände sowie die Zu- und Abgänge zum Anlagevermögen und die verrechneten Abschreibungen ergeben sich aus dem Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) und dem Anlagenverzeichnis der Glockenstadt Gescher.

Im Vergleich zum Vorjahr ist das Anlagevermögen von TEUR 116.704 um TEUR 1.726 auf TEUR 118.431 gestiegen. Dieser Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Investitionen, Abgängen nach Veräußerung und Abschreibungen und führt vor allem bei folgenden Sachanlagen zu nennenswerten Bestandsveränderungen (ab TEUR 20):

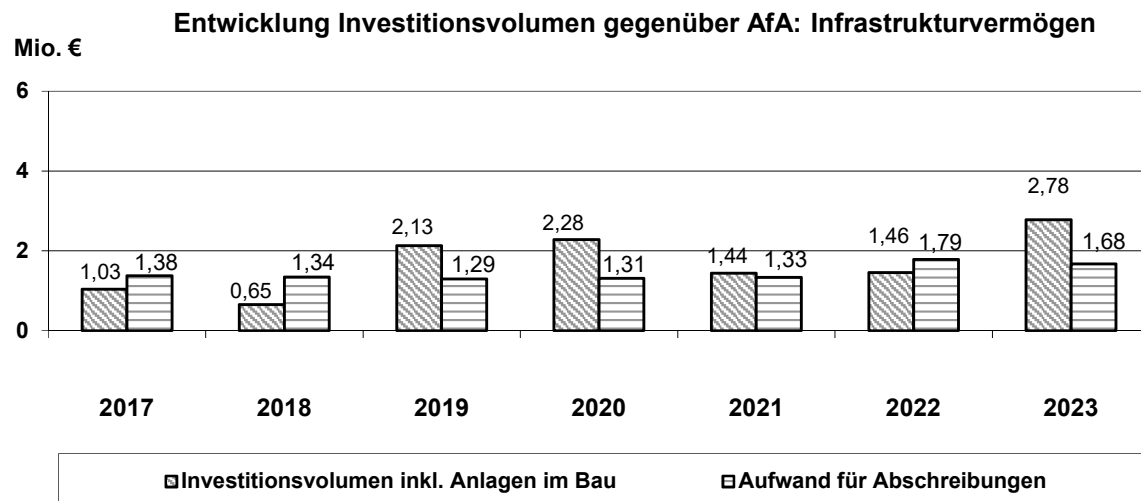
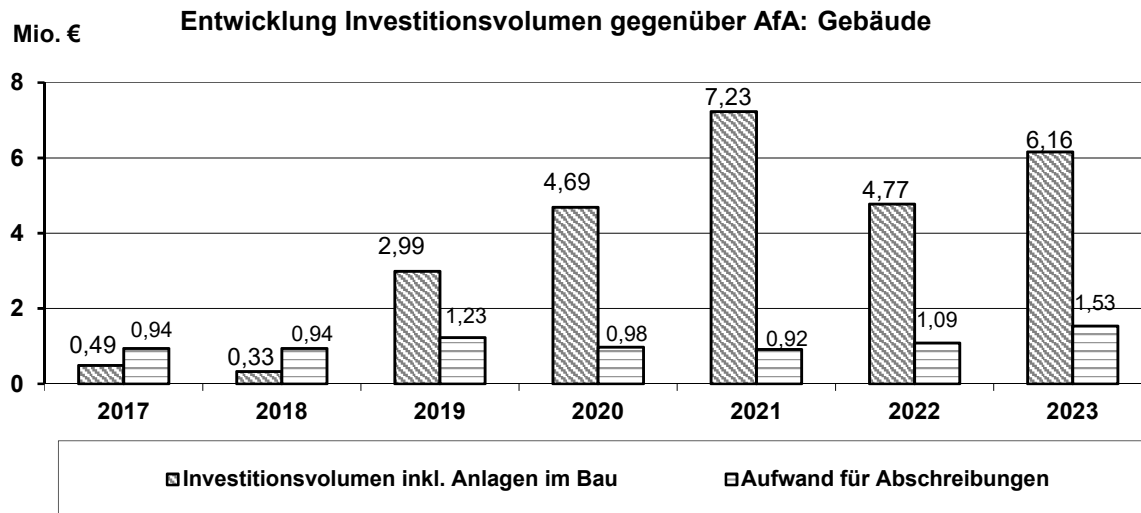
Bebaute Grundstücke:	TEUR
Restaktivierung Grundschule Hand in Hand	469
Aktivierung DiGi Pakt	203
Abschreibungen	-1.534

Infrastrukturvermögen:	TEUR
Grund und Boden Infrastruktur	145
Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED	283
Restaktivierung Lärmschutzwand Velener Straße	216
Baustraße Wissingshof	239
Wirtschaftswege	534
Abschreibungen	-1.675

Sonstige:	TEUR
Lizenzen	121
Maschinen	74
technische Anlagen (u.a. T& K 889T€)	1.003
Fahrzeuge	295
Betriebs- und Geschäftsausstattung	722
Abschreibungen von sonstigem Sachanlagevermögen	-1.088
Anlagen im Bau Hochbau	
Von-Galen-Schule	41
PV-Anlagen	64
Sanierung Dreifachsporthalle	28
Barrierefreiheit Gesamtschule	22
Sporthalle Von-Galen-Schule	34

Anlagen im Bau Tiefbau	
Bahnhofstraße Stichweg	48
Wirtschaftswege	773

Die nachfolgenden Grafiken vergleichen die jährlichen Investitionen und Abschreibungen der Gebäude und des Infrastrukturvermögens.



Wie in den Grafiken dargestellt, sind die Investitionen bei den Gebäuden sowie beim Infrastrukturvermögen deutlich höher als der Werteverzehr 2023. Der deutliche Anstieg der Investitionen bei Gebäuden resultiert unter anderem aus den Aktivierungen im Bereich Aufbauten und Betriebseinrichtungen Schulen mit T€ 667, Spielplätzen T€ 94 sowie Theater und Konzertsaal T€ 3.713. Der Anstieg beim Infrastrukturvermögen resultiert unter anderem aus der Aktivierung von Straßen und Wirtschaftsweegen in Höhe von T€ 830 sowie der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED T€ 283 und der Restaktivierung Lärmschutzwand in Höhe von T€ 216.

Das der Glockenstadt Gescher langfristig zur Bewirtschaftung zur Verfügung stehende Anlagevermögen hat mit 80,79 % der Bilanzsumme einen unverändert hohen Anteil am Gesamtvermögen.

Die Finanzanlagen erhöhten sich, u. a. durch Einzahlungen in den kvw-Versorgungsfonds in Höhe von TEUR 350, im Saldo um insgesamt TEUR 342.

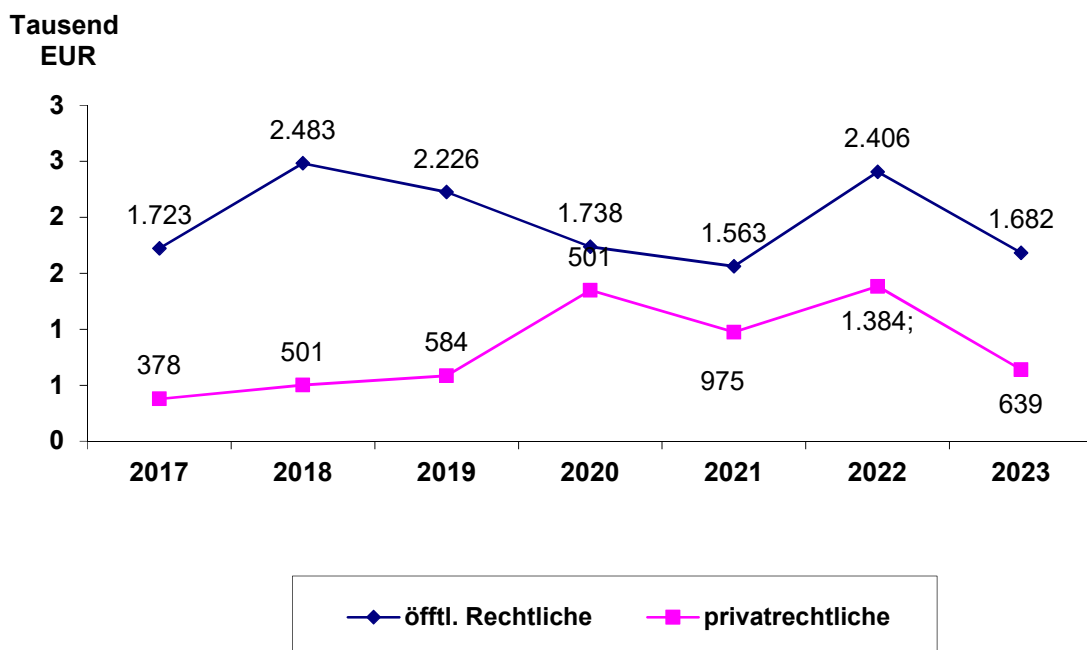
Die Vorräte betreffen insbesondere zum Verkauf stehende, noch nicht vermarktete Gewerbegrundstücke sowie zu Tauschzwecken erworbene landwirtschaftliche Nutzflächen in Höhe von TEUR 2.875 sowie Immobilien/Grundstücke mit TEUR 297. Weitere Vorräte in Höhe von TEUR 43 entfallen auf Materialien wie Pellets, Flüssiggas, Bindemittel etc.

Die Forderungen (siehe hierzu Forderungsspiegel – Anlage II zum Anhang) ergeben sich im Wesentlichen aus der Debitorensaldenliste zum 31.12.2023 (differenziert nach Forderungs- / Einnahmearten). Diese betreffen noch offenstehende Steuern und Abgaben, Beiträge, Gebühren sowie Nebenforderungen aus Beitreibung und Vollstreckung.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Forderungsbestände um TEUR 1.457 auf insgesamt TEUR 2.333 gefallen. Davon entfallen auf die öffentlich-rechtlichen Forderungen TEUR 1.682. Diese entfallen in Höhe von 587 TEUR auf Gebühren, Steuern, Beiträge und Transferleistungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von TEUR 1.095 (davon TEUR 577 Versorgungserstattungsansprüche gegenüber anderen Kommunen sowie TEUR 63 Zuschuss für laufende Zwecke Asyl). Die privatrechtlichen Forderungen werden mit TEUR 639 ausgewiesen. Davon entfallen u.a. TEUR 26 auf Grabgebühren, TEUR 17 auf Nutzungsgebühren gemäß Infrastrukturverträgen, TEUR 105 auf Konzessionsabgaben, TEUR 160 auf Säumniszuschläge sowie Forderungen für Mieten im Bereich Asyl / Obdach TEUR 63. Die Forderungen sind der Stichtagsbetrachtung zum 31.12. geschuldet und wurden überwiegend bereits im Januar / Februar des Folgejahres beglichen.

Zum Stichtag 31.12.2023 sind die öffentlich-rechtlichen Forderungen um TEUR 723 sowie die privatrechtlichen Forderungen um TEUR 745 gesunken.

Entwicklung der Forderungen



Die liquiden Mittel sind mit TEUR 19.683 ausgewiesen und beinhalten den Gesamtguthabenbestand sämtlicher städtischer Bankkonten und der Barkassen zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Kassenkredite werden unter der Position 4.3 auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.

Die Rechnungsabgrenzungsposten betreffen die rein zur periodengerechten Abgrenzung der Erträge und Aufwendungen des Gesamthaushaltes gebildeten Posten. Sie betreffen im Haushaltsjahr 2023 oder in Vorjahren geleistete Auszahlungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen etc., die jedoch nachfolgenden Haushaltsjahren aufwandsmäßig zuzurechnen sind sowie Zuschüsse für Kindertageseinrichtungen und den Bau der K44n.

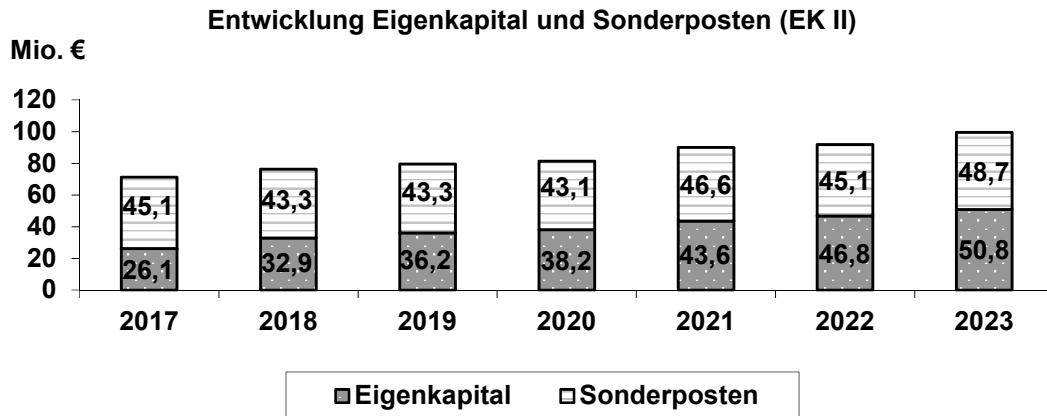
Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens der Glockenstadt Gescher aus. Die wesentlichen Bilanzpositionen auf der Passivseite der Bilanz sind:

PASSIVSEITE	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>Eigenkapital</u>					
Allgemeine Rücklagen	27.165	18,52%	27.165	19,38%	0
Sonderrücklagen	0	0,00%	0	0,00%	0
Ausgleichsrücklage	19.665	13,41%	16.395	11,70%	3.270
Jahresergebnis	3.996	2,72%	3.270	2,33%	726
	<u>50.826</u>	<u>34,65%</u>	<u>46.830</u>	<u>33,41%</u>	<u>3.996</u>
<u>Sonderposten</u>					
Sonderposten aus Zuwendungen	33.799	23,04%	29.410	20,98%	4.389
Sonderposten aus Beiträgen	11.209	7,64%	11.692	8,34%	-483
Sonstige Sonderposten	3.700	2,52%	4.012	2,86%	-312
	<u>48.708</u>	<u>33,21%</u>	<u>45.114</u>	<u>32,18%</u>	<u>3.594</u>
<u>Rückstellungen</u>					
für Pensions- und Beihilfeleistungen	15.464	10,54%	15.332	10,94%	132
für Instandhaltungen, Deponien und Altlasten	1.029	0,70%	917	0,65%	112
Sonstige Rückstellungen	1.968	1,34%	1.595	1,14%	373
	<u>18.461</u>	<u>12,59%</u>	<u>17.844</u>	<u>12,73%</u>	<u>617</u>
<u>Verbindlichkeiten</u>					
Investitionskredite	12.667	8,64%	13.816	9,86%	-1.149
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0,00%	0	0,00%	0
Kreditähnliche Vorgänge	0	0,00%	0	0,00%	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.445	0,99%	1.317	0,94%	128
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	565	0,39%	155	0,11%	410
Sonstige Verbindlichkeiten	8.243	5,62%	10.055	7,17%	-1.812
Erhaltene Anzahlungen	2.728	1,86%	2.178	1,55%	550
	<u>25.648</u>	<u>17,49%</u>	<u>27.521</u>	<u>19,63%</u>	<u>-1.873</u>
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>3.023</u>	<u>2,06%</u>	<u>2.869</u>	<u>2,05%</u>	<u>154</u>
	<u><u>146.666</u></u>	<u><u>100,00%</u></u>	<u><u>140.178</u></u>	<u><u>100,00%</u></u>	<u><u>6.488</u></u>

Das Eigenkapital ist um TEUR 3.996 auf TEUR 50.826 (rd. 35 % der Bilanzsumme) gestiegen. Diese Steigerung beruht auf dem Jahresergebnis 2023.

Der im Haushaltsjahr erzielte Jahresüberschuss von TEUR 3.996 bedeutet im Vergleich zum Haushaltsplan 2023, der einen Jahresfehlbetrag von TEUR 1.949 auswies, eine Ergebnisverbesserung in Höhe von TEUR 5.946.

Die zur Beurteilung der Ausstattung mit Eigenmitteln zur Finanzierung des gemeindlichen Vermögens im Landesvergleich maßgebliche Kennzahl stellt die Eigenkapitalquote II (Eigenkapital und Sonderposten) dar. Diese beträgt Ende 2023 67,7 % und stellt sich in absoluten Zahlen wie folgt dar.



Die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten (siehe hierzu Sonderpostenspiegel – Anlage III zum Anhang) bilden die erhaltenen investitionsbezogenen Zuwendungen und erhobenen Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen im Sachanlagevermögen (Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Betriebs- und Geschäftsausstattung) ab. Sie stellen den durch Dritte aufgebrauchten Finanzierungsanteil für das gemeindliche Anlagevermögen dar. Die Sonderposten werden über die gleiche Nutzungsdauer wie das Anlagegut ertragswirksam aufgelöst und entlasten somit die Ergebnisrechnungen der Folgejahre.

Veränderungen bei den Sonderposten beruhen auf der Zuordnung von Mitteln aus der noch „freien“ Investitionspauschale (IVP), der Feuerschutzpauschale etc. in Höhe von TEUR 5.414. Die ertragswirksamen Auflösungen für das Haushaltsjahr 2023 belaufen sich auf TEUR 1.721.

Des Weiteren spielen auch die Veränderungen des Gebührenausgleichs eine Rolle, die ebenfalls unter den Sonderposten ausgewiesen werden. Ausgewiesen werden die im laufenden Jahr ermittelten Kostenüberdeckungen für die im städtischen Haushalt geführten Gebührenhaushalte (Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Friedhof), die in den nächsten Jahren im Rahmen der Gebührenfestsetzung an die Gebührenschuldner vergütet werden müssen. Kostenunterdeckungen werden nicht bilanziell erfasst; sie sollen im Kalkulationszeitraum (3 Jahre) nacherhoben werden. Wirtschaftlich betrachtet stellen die Sonderposten für den Gebührenausschlag Rückstellungen dar (s. Anhang; Passiva 2. Sonderposten).

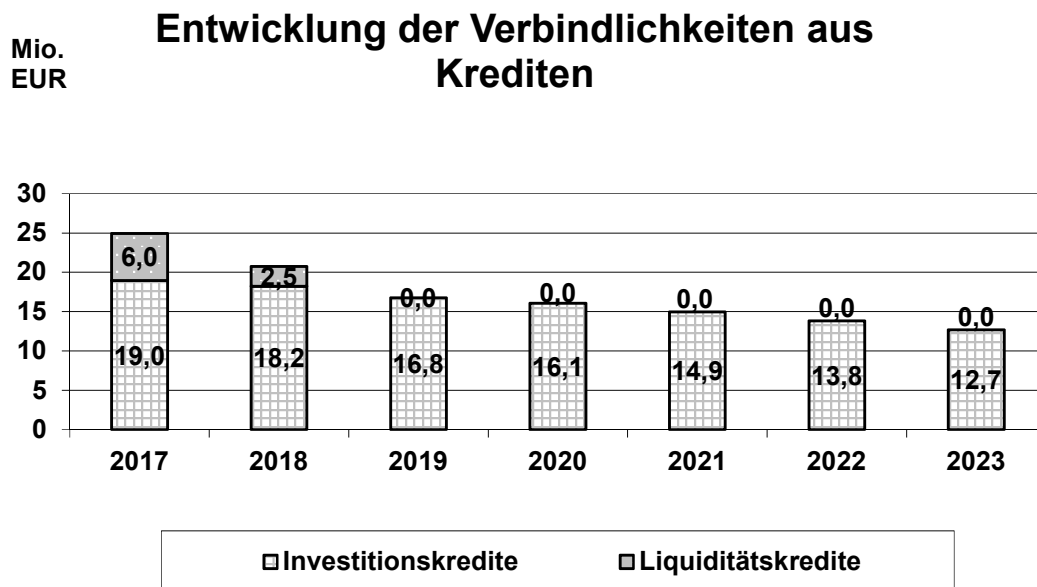
Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfelasten machen mit TEUR 15.464 oder 10,55 % einen beachtlichen Anteil auf der Passivseite aus. Die Fortschreibung des Bestandes am Bilanzstichtag basiert auf der jeweiligen Festsetzungsmittelteilung der kommunalen Beihilfe- und Versorgungskasse für die Beamtinnen und Beamten der Glockenstadt Gescher im Dienstjahr 2023.

Die Instandhaltungsrückstellung für städtische Infrastruktur Straßen sowie Gebäude wurde 2023 in Höhe von TEUR 448 in Anspruch genommen. Des Weiteren wurden im Jahr 2023 die Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen in den Bereichen Straßenunterhaltung, Schulen, Rathaus, Feuerwehrgerätehaus, Asylunterkünfte, Museen insgesamt um TEUR 608 erhöht.

Die Zusammensetzung der Instandhaltungs- und sonstigen Rückstellungen ergibt sich aus den beiden als Anlagen IV und V dem Anhang beigefügten Aufstellungen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betragen per 31.12.2023 TEUR 12.667 bzw. 8,64 % der Bilanzsumme (Vorjahr: TEUR 13.816 bzw. 9,86%). Darin enthalten sind TEUR 696 aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung dienen gemäß § 89 Abs. 2 GO NRW der Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Stadt. Die Laufzeit ist regelmäßig kurzfristig bestimmt. Der gem. § 5 der Haushaltssatzung 2023 eingeräumte Höchstbetrag für die Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von TEUR 2.500 wurde im Haushaltsjahr 2023 unterjährig nicht in Anspruch genommen.



Die Kreditschulden des Kernhaushalts der Glockenstadt Gescher am 31.12.2023 im Vergleich zu den Gemeinden im Kreis Borken sowie gesamt NRW – Durchschnitt (Quelle: Kreis Borken / Statistik Online Stand 2023):

	Gescher 2023 in EUR	Gescher 2022 in EUR	Gemeinden im Kreis Borken 2022 in EUR	NRW 2022 in EUR
Kreditschulden / Einwohner (Kernhaushalt)	730	798	1.108	2.636
davon Investitionskreditschulden	730	798	1.090	1.557
davon Liquiditätskreditschulden	0	0	18	1.079

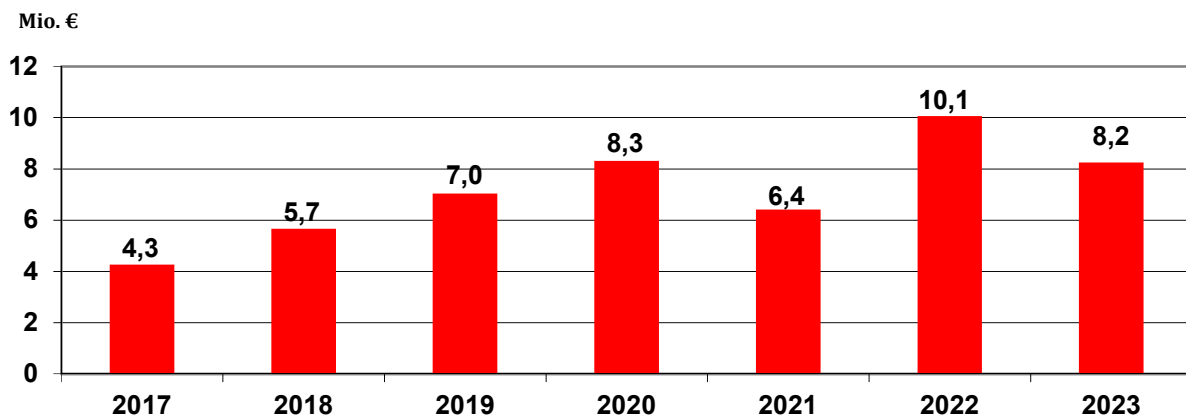
Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betreffen Geschäftsvorfälle aus der Beschaffung von Gütern und Dienstleistungen von öffentlich-rechtlichen Körperschaften und privaten Unternehmen sowie den gemeindlichen Eigenbetrieben und Beteiligungen. Hinzu kommen weiterzuleitende Transferleistungen im Sozialbereich und Zuschüsse an Zweckverbände. Im Bereich der Verbindlichkeiten aus

Lieferungen und Leistungen ist ein Zugang in Höhe von TEUR 128 und bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistung in Höhe von TEUR 410 zu verzeichnen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen u. a. noch nicht projektscharf zugeordnete öffentliche Pauschalzuwendungen sowie Projektfördermittel für noch nicht abgeschlossene Bauprojekte (Stand 31.12.2023: U.a. allgemeine Investitionspauschale TEUR 4.473, Sportpauschale TEUR 230, Feuerschutzpauschale 204 TEUR sowie Schulpauschale/Inklusionspauschale TEUR 34).

Diesen Posten stehen auf der Aktivseite Anlagen im Bau in Höhe von insgesamt TEUR 2.495 zum Bilanzstichtag gegenüber.

Entwicklung der sonstigen Verbindlichkeiten



Bei dem Posten Erhaltene Anzahlungen werden noch nicht verwendete Erschließungsbeiträge / Vorausleistungen (Stand 31.12.2023: TEUR 2.728) ausgewiesen.

Von der Gesamtsumme der Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 44.110 sind dem langfristigen Finanzierungsbereich TEUR 27.261 zuzuordnen. In Relation zur Bilanzsumme betragen diese rd. 19 %.

Die Fälligkeit der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem als Anlage VI des Anhangs beigefügten Verbindlichkeitspiegel. Zu den sich erst langfristig in einem Zahlungsmittelabfluss auswirkenden Rückstellungen gehören insbesondere die Pensions- und Beihilferückstellungen sowie die in die mittelfristige Finanzplanung eingestellten Maßnahmen im Bereich Instandhaltung.

Dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden für die Grabgebührenabgrenzung TEUR 386 zugeführt. Dagegen steht die ertragswirksame Auflösung für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von TEUR 144. Per Saldo erhöht sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten im Bereich Grabgebührenabgrenzung um TEUR 242. Insgesamt erhöht sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten um TEUR 154.

II.2 Gesamtergebnis

Für den Haushalt 2023 (Haushaltssatzung verabschiedet am 27.01.2023) wurden TEUR 38.798 an ordentlichen Erträgen und TEUR 42.247 an ordentlichen Aufwendungen geplant. Hinzu kommt das planerische Finanzergebnis (Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen einschließlich Ergebnissen aus Beteiligungen und Eigenbetrieben) von TEUR 314. Nach dem verabschiedeten Ergebnisplan ergab sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Defizit aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von TEUR 3.135 bzw. im fortgeschriebenen Ansatz von TEUR 2.532. Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ertrages von TEUR 1.186 reduzierte sich das Defizit auf TEUR 1.949 im fortgeschriebenen Ansatz.

Der erste Controllingbericht 2023 für den Zeitraum 01.01. bis 31.04.2023 wies in der Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2023 eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von TEUR 129 aus. Diese Verbesserung resultierte im Wesentlichen aus höheren Allgemeine Zuweisungen. Der zweite Controllingbericht 2023 für den Zeitraum bis August 2023 wies bereits eine deutliche Verbesserung zum ersten Controllingbericht aus. Die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses betrug hochgerechnet rd. TEUR 2.991.

Die Ergebnisrechnung der Glockenstadt Gescher für das Haushaltsjahr 2023 schließt im Saldo mit einem Überschuss von TEUR 3.996 ab. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz. des Rechnungsjahres (s.o.) bedeutet dies eine Verbesserung um TEUR 5.945.

An ordentlichen Erträgen wurden gegenüber den Haushaltsplanansätzen rd. TEUR 5.457 mehr erzielt. Bei den ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Minderaufwendungen von TEUR 628.

Das ordentliche Ergebnis hat sich somit gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (das ist der Planwert gem. Haushaltsplan zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus 2022) um TEUR 6.668 verbessert.

Haushaltsjahr 2023

	Ergebnisplan fortgeschrie- bener Ansatz TEUR	Ergebnis- rechnung TEUR	Differenz TEUR
Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	29.202	33.038	3.836
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.355	5.075	720
Sonstige Transfererträge	22	21	-1
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.290	2.297	7
Privatrechtliche Leistungsentgelte	754	957	203
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110	1.056	-54
Sonstige ordentliche Erträge	1.134	1.728	594
aktivierte Eigenleistungen	0	83	83
Bestandsveränderungen	0	0	0
Ordentliche Erträge	38.867	44.255	5.388
Finanzerträge	792	1.663	871
Außerordentliche Erträge	1.186	0	-1.186
Gesamterträge	40.845	45.918	5.073

Bezogen auf das Gesamtergebnis sind folgende nennenswerte Abweichungen (+/- TEUR 25) zu den Ertragsplandaten zu verzeichnen:

- **Steuern und ähnliche Abgaben**

Gewerbesteuer	+	4.162 TEUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-	199 TEUR
Vergnügungssteuer	+	27 TEUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-	221 TEUR
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	+	88 TEUR

- **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	+	143 TEUR

- **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	73 TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-	39 TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	+	103 TEUR

- **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Mieten und Pachten	+	262 TEUR
Erträge aus Verkauf	-	17 TEUR
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-	41 TEUR

- **Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

vom Land	+	27 TEUR
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	+	116 TEUR
von privaten Unternehmen	+	39 TEUR
von übrigen Bereichen	-	47 TEUR

- **Sonstige ordentliche Erträge**

Periodenfremde Erträge (Abrechnung AOK nach § 264 SGB, Personal-/Verwaltungskostenerstattung SGB II 2022, Sportstättenentgelte 2022 etc.)	+	282 TEUR
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+	86 TEUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	+	123 TEUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzel-/oder Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	+	34 TEUR

- **Aktiviert Eigenleistungen**

Aktiviert Eigenleistungen	+	83 TEUR

Haushaltsjahr 2023

	Ergebnisplan fortgeschrie- bener Ansatz TEUR	Ergebnis- rechnung TEUR	Differenz TEUR
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	7.971	7.595	-376
Versorgungsaufwendungen	868	786	-82
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.078	6.097	-981
Bilanzielle Abschreibungen	3.504	4.305	801
Transferaufwendungen	19.926	19.828	-98
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.551	3.007	-544
Ordentliche Aufwendungen	42.898	41.618	-1.280
 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	 478	 304	 -174
 Außerordentliche Aufwendungen	 0	 0	 0
 Gesamtaufwendungen	 43.376	 41.922	 -1.454

Bezogen auf das Gesamtergebnis sind folgende nennenswerte Abweichungen (+/- TEUR 25) zu den Aufwandsplandaten zu verzeichnen:

- Personalaufwendungen**

Bezüge der Beamten	-	376 TEUR
Vergütung tariflich Beschäftigte	-	45 TEUR
Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	-	157 TEUR
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-	27 TEUR
Pensionsrückstellung	-	48 TEUR
Zuführung Beihilferückstellung	-	44 TEUR
Aufwendungen für Rückstellungen für Altersteilzeit	+	34 TEUR

- Versorgungsaufwendungen**

Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger Beamte	-	68 TEUR
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene	-	55 TEUR
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	+	67 TEUR

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unterhaltung Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-	256 TEUR
Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-	159 TEUR
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	101 TEUR
Erstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-	200 TEUR
Erstattung an private Unternehmen	-	93 TEUR
Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude (Strom, Gas usw.)	-	414 TEUR
Haltung von Fahrzeugen	+	174 TEUR
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Schülerbeförderungskosten)	+	51 TEUR

- Bilanzielle Abschreibungen**

Bilanzielle Abschreibung (beinhaltet Sonderabschreibung Theater und Konzertsaal und Wirtschaftswege)	+	801 TEUR

- Transferaufwendungen**

Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	+	29 TEUR
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	+	176 TEUR
Sonstige soziale Leistungen (Asyl)	-	607 TEUR
Gewerbesteuerumlage	+	417 TEUR
Kreisumlage	-	178 TEUR
Kreisumlage andere Mehrbelastungen SGB II	+	32 TEUR
Sonstige Transferaufwendungen (Erstattung Asyl Kreis Borken)	+	31 TEUR

- Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (Wirtschaftsförderung)	-	304 TEUR
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-	603 TEUR
Sonstige Steuern (Gewerbe-/ Körperschaft-/ Kapitalertragsteuer)	+	96 TEUR
Wertveränderungen von Forderungen EWB / PWB	+	286 TEUR
Fraktionszuwendungen	-	49 TEUR
Periodenfremde Aufwendungen (Jugendamtsumlage 2022, SGB II Umlage etc.)	+	118 TEUR

Produktbezogene Teilergebnisse

Wie im Vorjahr wurde in den Jahresabschluss 2023 der produktbezogene Geschäftsbericht integriert. Den jeweiligen Teilergebnisrechnungen sind die entsprechenden Planziele, Leistungskennzahlen und Erläuterungen der Budgetabweichungen ab TEUR 10 je Kontenklasse, bezogen auf das Produkt, beigefügt. Hieraus ergeben sich detailliertere Auswertungsmöglichkeiten auf der Produktebene.

Die nachfolgende Tabelle stellt das Jahresergebnis 2023 bezogen auf die Pflichtproduktbereiche gem. NKF, also im aufgabenbezogenen Querschnitt, dar:

Teilergebnisse der Produktbereichsbudgets

Produkt- bereich	Bezeichnung	Teilergebnis- plan 2023 in TEUR	Teilergebnis- rechnung 2023 in TEUR	Differenz in TEUR
01	Innere Verwaltung	-5.770	-4.933	837
02	Sicherheit und Ordnung	-978	-1.242	-264
03	Schulträgeraufgaben	-3.057	-2.901	156
04	Kultur	-850	-675	175
05	Soziale Hilfen	-1.611	-72	1.539
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.116	-1.068	48
07	Gesundheitsdienste	-265	-296	-31
08	Sportförderung	-523	-546	-23
09	Räumliche Planung und Entwicklung	-526	-192	334
10	Bauen und Wohnen	-291	-242	49
11	Ver- und Entsorgung	-66	8	74
12	Verkehrsflächen und -anlagen	-2.159	-1.995	164
13	Natur- und Landschaftspflege	-975	-1.037	-62
14	Umweltschutz	-357	-192	165
15	Wirtschaft und Tourismus	-575	-245	330
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.587	19.623	3.036

Das Finanzergebnis schließt mit einem Finanzüberschuss von TEUR 1.360 ab. Gegenüber dem Planwert von TEUR 314 bedeutet dies eine Verbesserung von TEUR 1.046. Ursächlich dafür sind insbesondere um TEUR 872 über dem Planansatz liegende Finanzerträge.

Haushaltsbelastung aufgrund der Covid-19 Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine

Gem. § 5 NKF-CUIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 die Summe der Haushaltsbelastung infolge des Krieges gegen die Ukraine durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Wie der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen ist, ergibt sich für das Jahr 2023 keine Haushaltsbelastung, sondern insgesamt ein Überschuss in Höhe von TEUR 32. Es ist daher kein außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren.

Haushaltsjahr 2023

		Ergebnisplan fortgeschrie- bener Ansatz TEUR	Ergebnis- rechnung TEUR	Auswirkung Ukraine- konflikt TEUR
Ertrags- und Aufwandsarten				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	29.202	33.038	0
2.+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.355	5.075	
	<i>Bundes-/Landesmittel Unterbringung Ukrainer</i>		718	718
3.+	Sonstige Transfererträge	22	21	
4.+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.290	2.297	
5.+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	754	957	
6. +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110	1.056	
7. +	Sonstige ordentliche Erträge	1.134	1.728	
8. +	aktivierte Eigenleistung	0	83	
9. +/-	Bestandsveränderungen	0	0	
10. =	Ordentliche Erträge	38.867	44.255	718
11. -	Personalaufwendungen	7.971	7.595	-94
12. -	Versorgungsaufwendungen	868	786	
13. -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.078	6.097	-440
14. -	Bilanzielle Abschreibungen	3.505	4.305	-41
15. -	Transferaufwendungen	19.926	19.828	-32
16. -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.551	3.007	-79
17. =	Ordentliche Aufwendungen	42.899	41.618	-686
18. =	Ordentliches Ergebnis	-4.032	2.637	
19. +	Finanzerträge	792	1663	
20. -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	478	304	
21. =	Finanzergebnis	314	1359	
22. =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.718	3.996	32
23. +	Außerordentliche Erträge	1.186	0	
24. -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	
25. =	Außerordentliches Ergebnis	1.186	0	
26. =	Jahresergebnis	-2.532	3.996	32
27. -	Globaler Minderaufwand	0	0	0
28. =	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.532	3.996	32

II.3 Finanzlage

Die Finanzrechnung 2023 schließt zum Bilanzstichtag mit einem Finanzmittelbestand in Höhe von TEUR 19.683. Im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 12.693) steigt der Zahlungsmittelbestand damit um TEUR 6.990 an. Liquiditätskredite bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Haushaltsjahr 2023	Finanzplan fortgeschriebener Ansatz TEUR	Finanzergebnis TEUR	Differenz TEUR
Einzahlungen			
Steuern und ähnliche Abgaben	29.202	33.320	4.118
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.242	4.450	1.208
Sonstige Transfererträge	24	24	0
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.149	4.128	-21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	754	1.247	493
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.137	1.049	-88
Sonstige ordentliche Erträge	1.165	2.756	1.591
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	792	1.672	880
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.465	48.646	8.181
Auszahlungen			
Personalauszahlungen	7.545	7.173	-372
Versorgungsauszahlungen	1.038	891	-147
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.085	5.582	-1.503
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	478	296	-182
Transferauszahlungen	22.352	21.933	-419
Sonstige Auszahlungen	4.015	2.638	-1.377
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.513	38.513	-4.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.048	10.133	12.181

Der Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt rd. TEUR 10.133. Die Abweichungen zur Ergebnisrechnung bei dem Posten Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit werden durch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen verursacht. Außerdem werden in der Finanzrechnung 2023 die Ein- und Auszahlungen für Vorjahre dargestellt, welche als Forderung oder Verbindlichkeit in der Bilanz 2022 ausgewiesen waren. Diese Ein- und Auszahlungen haben somit auch Auswirkungen auf den Forderungs- und Verbindlichkeitsbestand zum Jahresende 2023 (Verweis auf die Positionen 2.2 Forderungen und 4. Verbindlichkeiten im Anhang).

Veränderung Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit

Haushaltsjahr 2023	Finanzplan fortgeschrie- bener Ansatz	Finanzrechnung	Differenz
	TEUR	TEUR	TEUR
Einzahlungen			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.152	2.370	218
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.560	1.965	405
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	43	7	-36
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	351	258	-93
sonstige Investitionszahlungen	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.106	4.600	494
Auszahlungen			
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	753	1.124	371
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.819	3.371	-5.448
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.219	1.165	-1.054
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	450	350	-100
Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	5.144	1.057	-4.087
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	17.385	7.067	-10.318
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.279	-2.467	10.812

Wesentliche Veränderungen der Zahlungsflüsse aus Investitionstätigkeit ergeben sich aus Verzögerungen im Realisierungsstand der einzelnen Maßnahmen und den damit einhergehenden nicht mehr planmäßigen Finanzmittelbewegungen. Die Mittel, die aufgrund von Verzögerungen der Maßnahme nicht ausgeschöpft wurden, werden größtenteils als Ermächtigungsübertragung bis zur Fertigstellung der Maßnahme in das Folgejahr 2023 übertragen (siehe Anlag IX zum Anhang).

Wie auch die Ein- oder Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch im Bereich der Investitionstätigkeit die Ein- und Auszahlungen in 2023 für Forderungen/Verbindlichkeiten aus Vorjahren in der Finanzrechnung ausgewiesen.

Der für 2023 in der fortgeschriebenen Ansatzplanung prognostizierte Finanzmittelfehlbetrag (gesamt) von TEUR -15.328 hat sich um TEUR 22.993 verbessert auf TEUR 7.665.

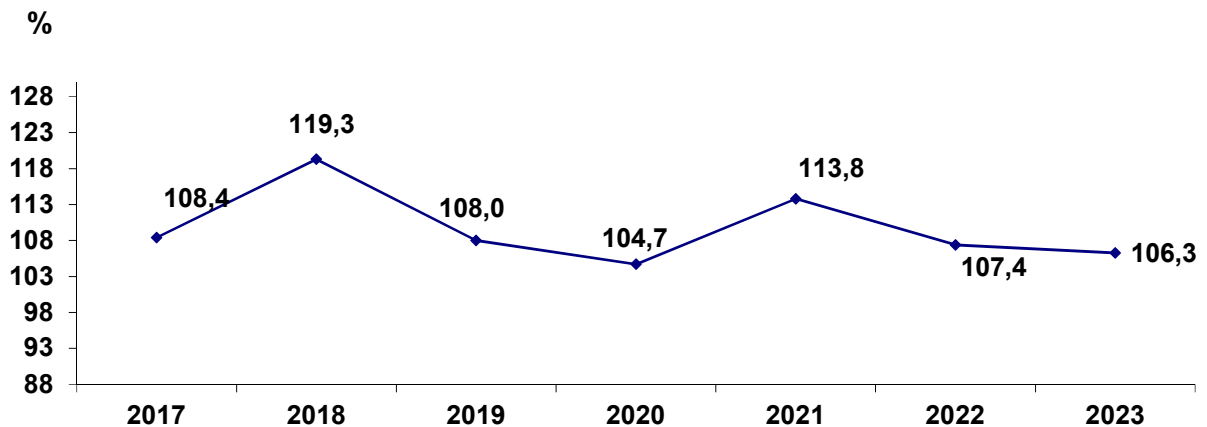
II.4 NKF – Kennzahlenset gem. RdErl. des Innenministeriums vom 01.10.2008

Die Kennzahlen werden hier im Gesamtverlauf der letzten 7 Jahre dargestellt.

III.4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

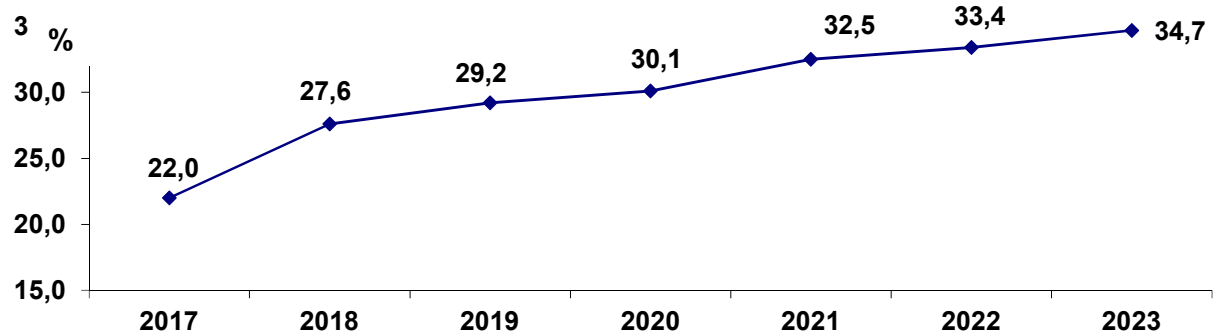
Nr.1 – Aufwandsdeckungsgrad:

... zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.



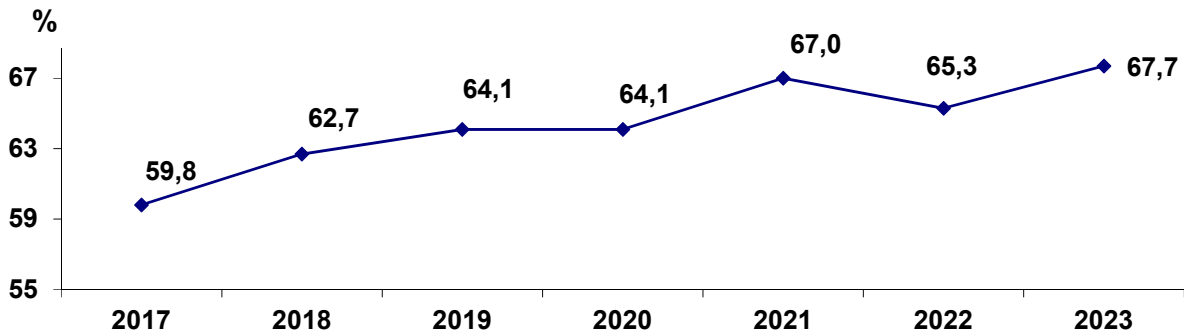
Nr. 2 – Eigenkapitalquote 1:

... misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



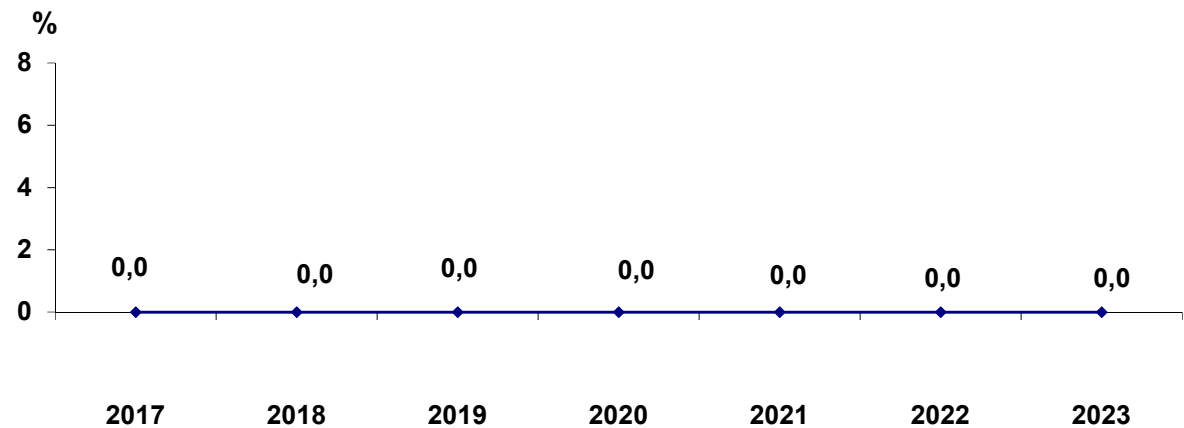
Nr. 3 – Eigenkapitalquote 2:

... misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



Nr. 4 – Fehlbetragsquote:

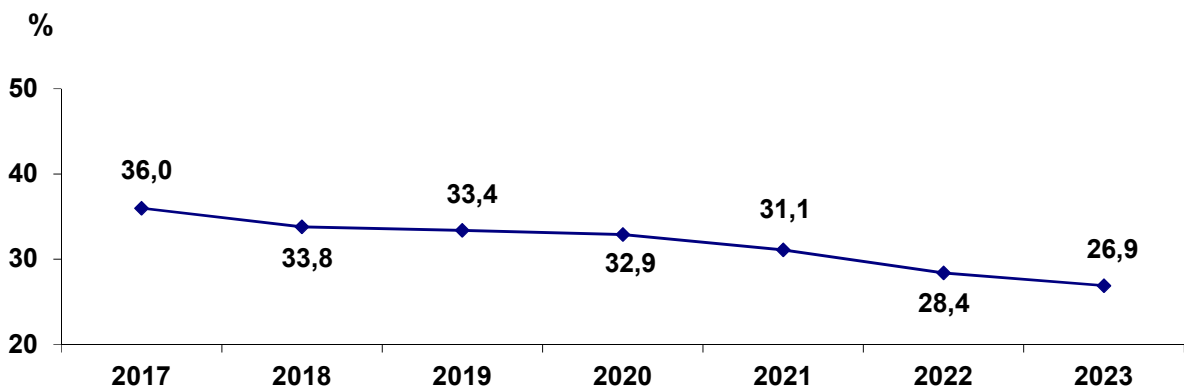
... gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.



II.4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

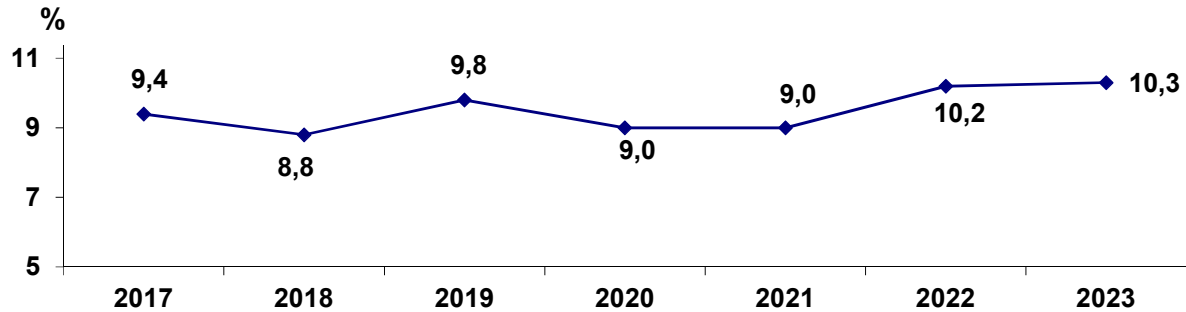
Nr. 5 – Infrastrukturquote:

... soll Aufschluss darüber geben, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.



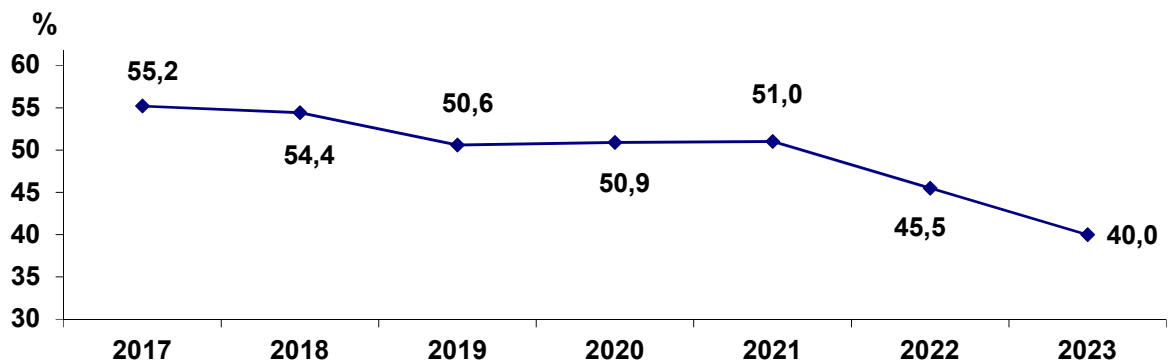
Nr. 6 – Abschreibungsintensität:

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



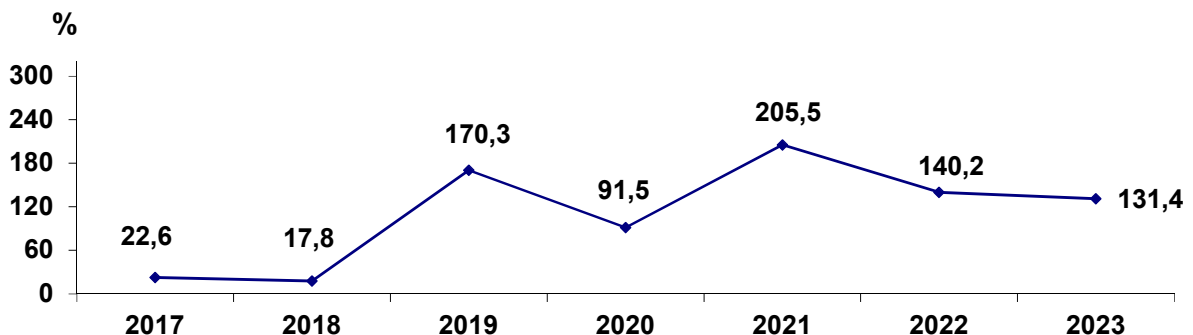
Nr. 7 – Drittfinanzierungsquote:

... gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen durch Abschreibung abmildern.



Nr. 8 – Investitionsquote:

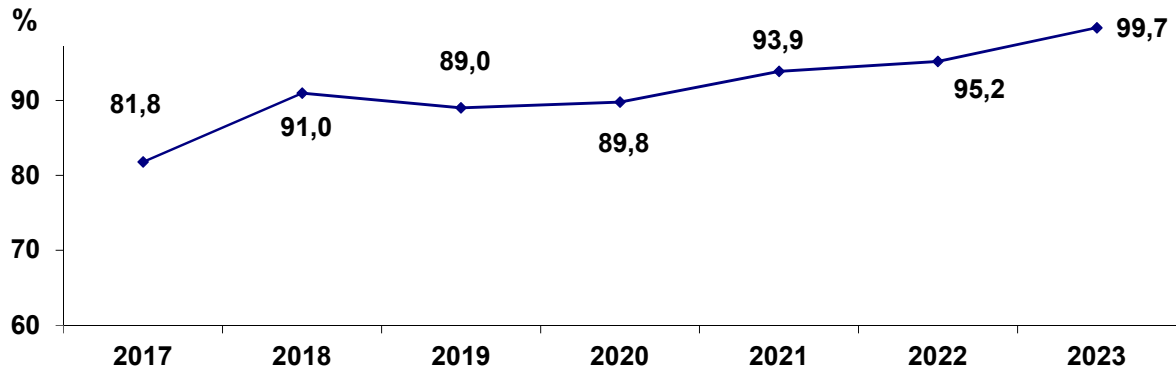
... gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



II.4.3 Kennzahlen zur Finanzlage

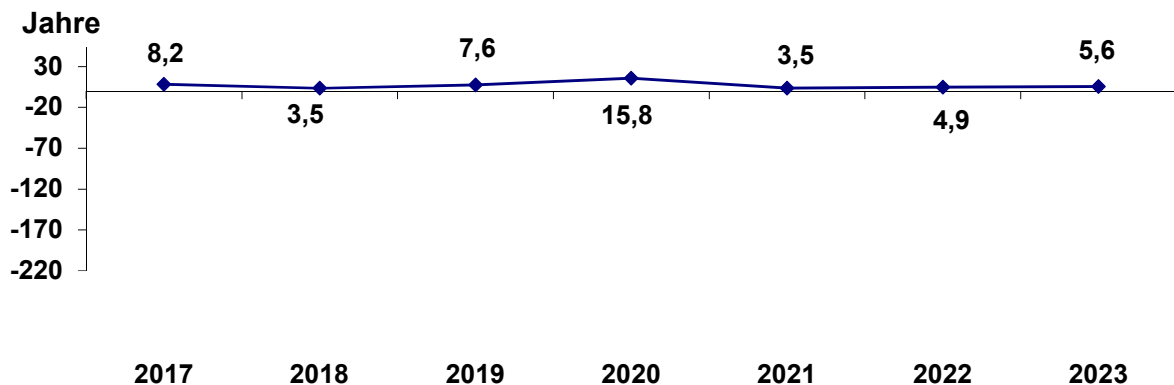
Nr. 9 – Anlagendeckungsgrad 2:

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



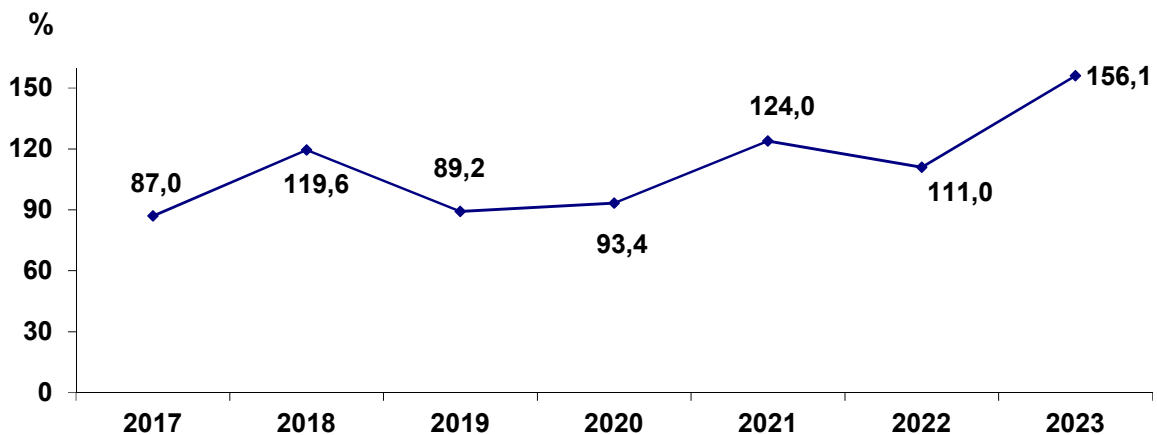
Nr. 10 – Dynamischer Verschuldungsgrad:

... 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).



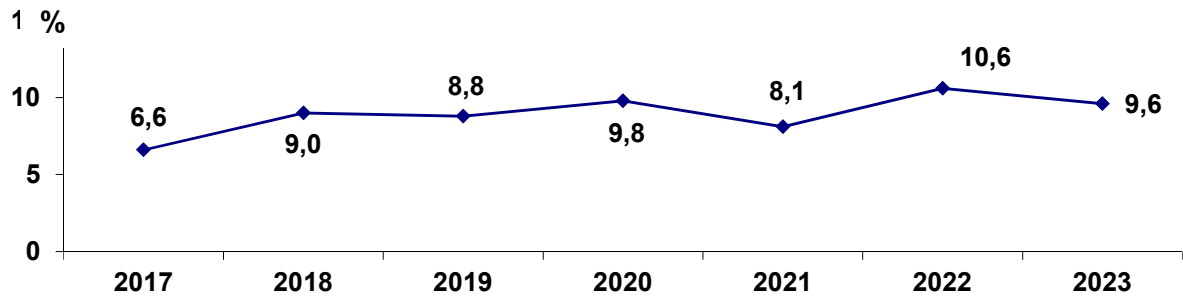
Nr. 11 – Liquidität 2. Grades:

... zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



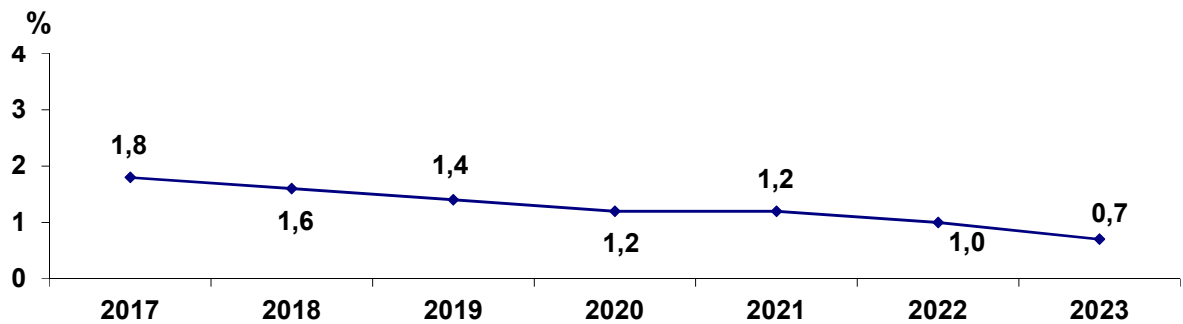
Nr. 12 – Kurzfristige Verbindlichkeiten:

... misst den Belastungsgrad der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital.



Nr. 13 – Zinslastquote:

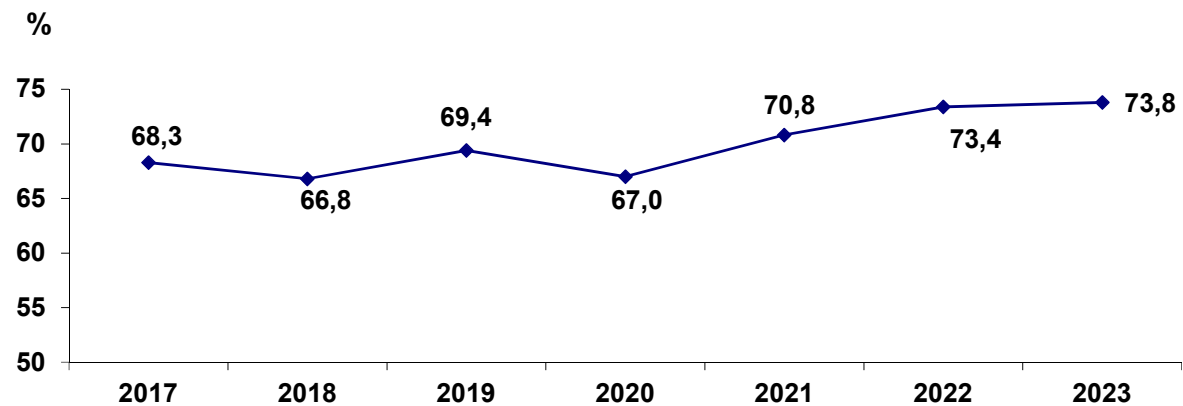
... zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



II.4.4 Kennzahlen zur Ertragslage

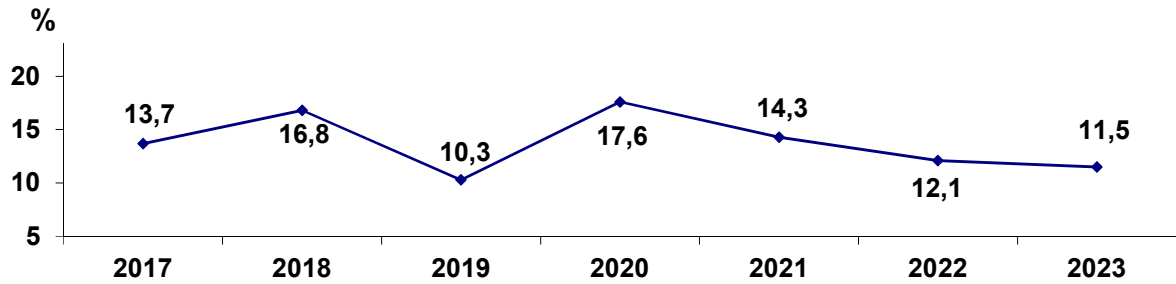
Nr. 14 – Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagequote:

... gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, hier insbes. staatlicher Zuwendungen, ist.



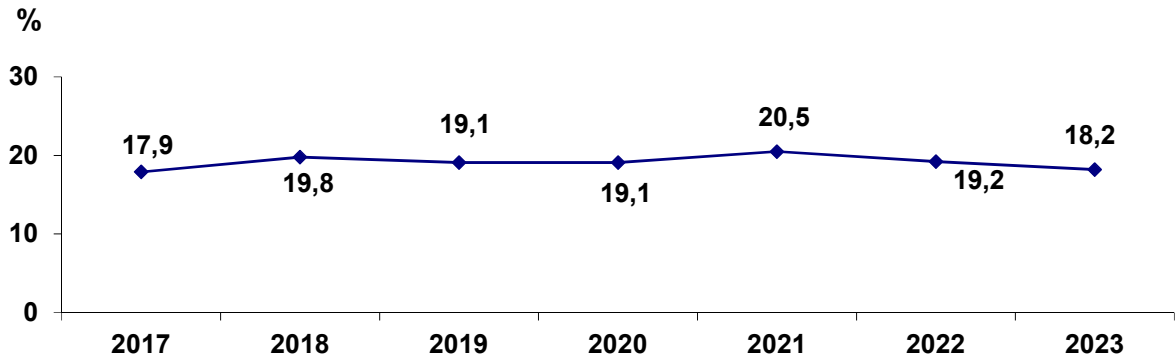
Nr. 15 – Zuwendungsquote:

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



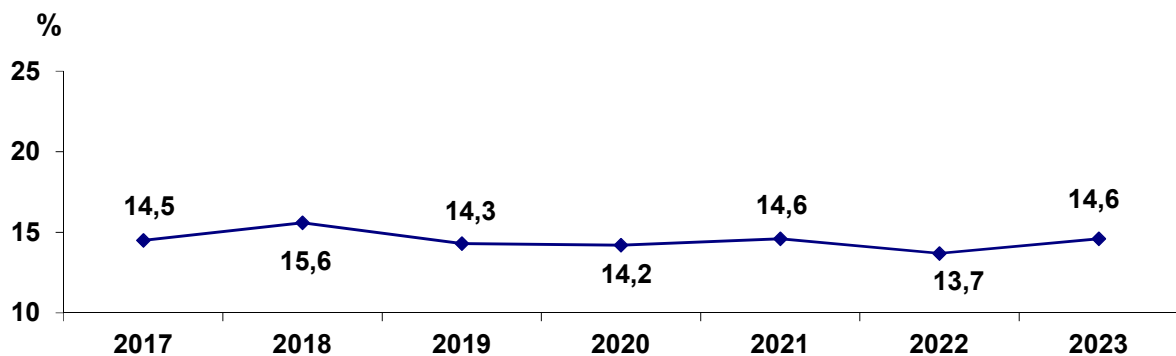
Nr. 16 – Personalintensität:

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



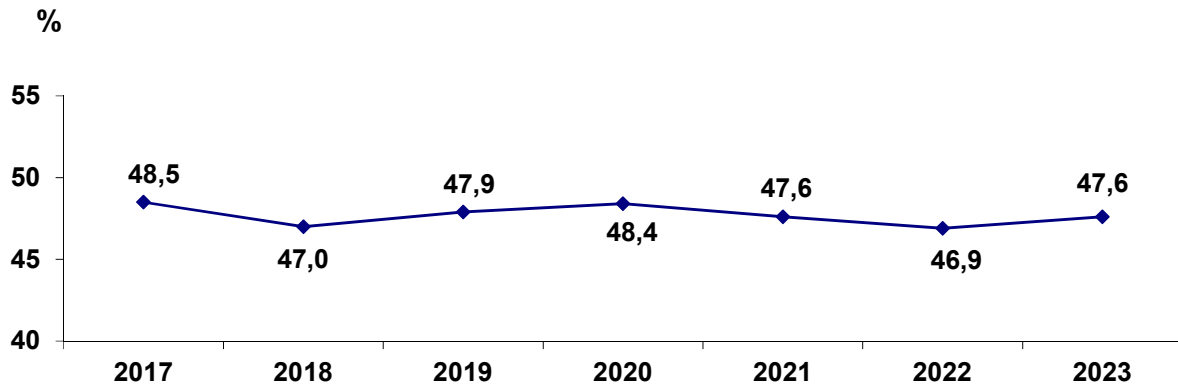
Nr. 17 – Sach- und Dienstleistungsintensität:

... lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



Nr. 18 – Transferaufwandsquote:

... stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.



III. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

III.1 Entwicklung der Vermögenslage

Die Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen sind erneut höher als der Werteverzehr durch Abschreibung (Saldo TEUR 1.375). Dieser Trend wird sich aufgrund der geplanten Investitionen in den Folgejahren (gem. Haushaltsplan 2024 Investitionen von TEUR 33.321 zu Abschreibungen in Höhe von TEUR 15.632) voraussichtlich fortsetzen.

Wie aus der mittelfristigen Finanzplanung hervorgeht, steigt das Investitionsvolumen in den Jahren 2024 bis 2027 erheblich an. Der Investitionsschwerpunkt liegt dabei im Bereich von Sporthallen, Feuer- und Rettungswache, Schulen sowie in der Infrastruktur (Straßen).

Bereits mit dem positiven Jahresergebnis 2022 in Höhe von TEUR 3.270 konnte die Ausgleichsrücklage auf einen Höchststand von TEUR 19.665 aufgefüllt werden. Mit Zuführung des Jahresüberschusses 2023 in Höhe von TEUR 3.996 kann die Ausgleichsrücklage weiter ausgebaut werden. Die Eigenkapitalquote 1 verbessert sich daher trotz gestiegener Bilanzsumme von 33,4 % (2022) auf rd. 34,7 % in 2023.

Der Haushaltsplan 2024 weist Landeszuweisungen / Erschließungsbeiträge in Höhe von TEUR 12.593 für die Folgejahre aus. Diese werden nach Aktivierung der Maßnahmen im Anlagevermögen als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten gleicht dann in den Folgejahren den Abschreibungsaufwand aus.

III.2 Entwicklung der Schuldenlage

Wie im Vorbericht zum Haushaltsplan 2024 berichtet, werden die bevorstehenden Investitionen in die Infrastruktur u. a. K44n, Schulen, Wirtschaftswege, Sporthallen und Flüchtlingsunterkünfte sowie die Feuer- und Rettungswache die eigene Finanzkraft der Stadt übersteigen. Aus diesem Grunde weist der Haushaltsplan 2024 im mittelfristigen Investitionsprogramm neue Investitionskredite in Höhe von 16,7 Mio. EUR bis zum Jahr 2027 aus.

Die für langfristige Darlehen zu leistenden Tilgungen sind für die Jahre 2024 bis 2027 mit einem Betrag von 3,9 Mio. EUR veranschlagt.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 weist die Glockenstadt Gescher keine Kassenkredite zur Liquiditätssicherung aus. Diese sollen auch in den Folgejahren nur zur Überbrückung von kurzfristigen Liquiditätsengpässen in Anspruch genommen werden.

III.3 Entwicklung der Ergebnislage

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresergebnis von TEUR 3.996 gegenüber der Planung (Ergebnis im fortgeschriebenen Ansatz von TEUR -2.532) deutlich besser ab. Die Ergebnisverbesserung beträgt unter dem Strich TEUR 6.528. Wird auch der im Planergebnis ausgewiesene außerordentliche Ertrag in Höhe von TEUR 1.186 berücksichtigt, ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von TEUR 7.714.

Für die Jahre 2024 ff. ist davon auszugehen, dass sich jeweils deutliche Jahresfehlbeträge ergeben werden (2024 TEUR -3.362, 2025 TEUR -2.790, 2026 TEUR -3.544, und 2027 TEUR -3.036). Dadurch würde sich die Ausgleichsrücklage, bezogen auf den Bestand zum 01.01.2024 in Höhe von TEUR 23.660, um gut 53 % reduzieren. Es zeigt sich, dass die finanzielle Lage mit Blick auf das aktuelle Jahr 2024 und die nähere Zukunft im Vergleich zu den Vorjahren deutlich schlechter wird. Viele Folgen der aktuellen Krisen werden sich erst mittelfristig zeigen, so dass hier die weitere Entwicklung genau zu beobachten ist.

IV. Schlussbemerkungen

Das Haushaltsjahr 2023 endet insbesondere aufgrund der hohen Gewerbesteuerereinnahmen mit einem deutlichen Jahresüberschuss, obwohl ein negatives Jahresergebnis geplant war. Die Zuführung des Jahresüberschusses in die Ausgleichsrücklage bringt diese auf einen neuen Höchststand von rd. 23,7 Mio. EUR. Die Ausgleichsrücklage wird voraussichtlich im gesamten Finanzplanungszeitraum bis 2027 zum fiktiven Ausgleich von Jahresfehlbeträgen in Anspruch genommen werden müssen. Eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage wird innerhalb des Planungszeitraumes nach jetzigem Stand jedoch nicht erforderlich sein.

Die positive Entwicklung der letzten Jahre in der Ergebnisrechnung ist auch auf die Finanzrechnung übertragbar. Die Liquiditätslage konnte weiter verbessert werden, so dass im Berichtsjahr weder Investitions- noch Kassenkredite aufgenommen werden mussten. In der Planung für das Jahr 2024 und die Folgejahre zeigt sich jedoch, dass bedingt durch die negativen Ergebnisse und zusätzliche hohe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zukünftig auf eine Kreditaufnahme nicht verzichtet werden kann. So ist für 2024 eine Nettokreditaufnahme von Investitionskrediten von rd. 5,0 Mio. EUR geplant, die auch vor dem aktuellen Anstieg des Zinsniveaus zu sehen ist.

Die Auswirkungen des anhaltenden Krieges in der Ukraine führen nach wie vor zu vielfältigen Kostensteigerungen. Neben den Kosten für die Unterbringung von Geflüchteten sind insbesondere die höheren Energiekosten, die wohl nicht auf das Niveau vor 2022 zurückgehen werden, sowie Baupreissteigerungen zu nennen. Aufgrund der hohen Inflation und den damit verbundenen höheren Tarifaabschlüssen sind des Weiteren deutlich steigende Personalkosten zu erwarten.

Darüber hinaus sind insbesondere in den Bereichen Klimaschutz, Mobilitätswende sowie Digitalisierung im Rahmen notwendiger Transformationsaufgaben steigende Investitionen und in der Folge auch konsumtive Aufwendungen in den nächsten Jahren zu erwarten.

Insgesamt sieht sich die Stadt Gescher daher einer Vielzahl von internen und externen Entwicklungen und Ereignissen ausgesetzt, die das kommunale Handeln in wesentlichem Maße beeinflussen. Dazu zählen sich stetig wandelnde soziale, gesellschaftliche, ökologische,

ökonomische und finanzielle Herausforderungen und sich kontinuierlich verändernde (gesetzliche) Rahmenbedingungen.

Um Risiken frühzeitig zu erkennen und eventuelle Gegensteuerungsmaßnahmen ergreifen zu können, wird jeweils zum Stichtag 30. April und 31. August eines jeden Jahres ein Controllingbericht mit Prognose der Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresende erarbeitet. Dadurch werden im Rahmen des Controllings die politischen Gremien und die Verwaltung über aktuelle Entwicklungen und den jeweiligen Stand der Abwicklung des beschlossenen Haushaltes informiert.

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die an dieser Stelle zu erläutern wären, haben sich nach dem Abschlussstichtag nicht ergeben.

Gescher, den 29. Mai 2024

Aufgestellt:

Bestätigt:

(Christian Hübers)
Kämmerer

(Anne Kortüm)
Bürgermeisterin

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Gescher – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- o vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der Bürgermeisterin für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Bürgermeisterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner ist die Bürgermeisterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Bürgermeisterin dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

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

Der Rat der Stadt Gescher ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Gescher zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

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

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

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

- o identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen und Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, das aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von der Bürgermeisterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Bürgermeisterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt,
- o führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Bürgermeisterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Bürgermeisterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Bielefeld, den 29. Mai 2024

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagensersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagensersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.