



Jahresabschluss 2023

Gemeinde Everswinkel



INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Ergebnis- und Finanzrechnung	
Ergebnisrechnung 2023	2
Finanzrechnung 2023	3
Teilrechnungen	
Produktbereiche	4 - 36
Produkte	37 - 123
Übersicht über- und außerplanmäßige Auszahlungen und Aufwendungen 2023	124
Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023	125
Bilanz	
Bilanz zum 31.12.2022	126 - 128
Anhang	
Anhang zum 31.12.2022	129 - 156
Anlagenspiegel	157
Forderungsspiegel	158
Verbindlichkeitspiegel	159
Eigenkapitalspiegel	160
Sonderpostenspiegel	161
Rückstellungsspiegel	162
Rechnungsabgrenzungsspiegel	163
Mittelfristiger Instandhaltungsplan	164
Übersicht Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	165
Nebenrechnung Corona	166
Lagebericht	
Lagebericht zum 31.12.2023	167 - 187
NKF-Kennzahlenset NRW	188 - 189

Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.218.541	15.897.660	0	17.254.298	1.356.638	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	2.183.426	1.896.440	0	2.171.727	275.287	0
03	+ Sonstige Transfererträge	61.596	13.500	0	59.883	46.383	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.733.675	1.757.419	0	1.971.346	213.927	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.489.939	1.743.510	0	1.518.456	-225.054	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	1.127.570	783.250	0	1.193.438	410.188	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.130.450	976.681	0	1.534.820	558.139	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.945.198	23.068.460	0	25.703.968	2.635.508	0
11	- Personalaufwendungen	-4.112.317	-4.381.010	0	-4.448.125	-67.115	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-361.595	-385.175	0	-317.153	68.022	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-4.475.986	-6.226.044	-762.177	-5.323.369	902.675	-738.197
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.727.507	-1.944.448	0	-1.735.743	208.705	0
15	- Transferaufwendungen	-9.907.128	-11.457.063	-13.000	-11.521.456	-64.393	-30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-2.078.734	-2.175.001	-162.012	-2.141.602	33.399	-426.730
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.663.267	-26.568.740	-937.189	-25.487.447	1.081.293	-1.194.927
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.281.931	-3.500.280	-937.189	216.521	3.716.801	-1.194.927
19	+ Finanzerträge	143.504	163.400	0	444.568	281.168	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	-82.431	-85.400	0	-60.179	25.221	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	61.072	78.000	0	384.389	306.389	0
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	2.343.003	-3.422.280	-937.189	600.910	4.023.190	-1.194.927
23	+ Außerordentliche Erträge	44.707	228.700	0	1.867	-226.833	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	44.707	228.700	0	1.867	-226.833	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.387.710	-3.193.580	-937.189	602.777	3.796.357	-1.194.927
27	- Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand	2.387.710	-3.193.580	-937.189	602.777	3.796.357	-1.194.927
29	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	28.508	0	0	27.643	27.643	0
30	verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	78.739	0	0	0	0	0
31	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-182.760	0	0	-528	-528	0
32	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	-34.027	-34.027	0
33	= Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32)	-75.514	0	0	-6.911	-6.911	0

Jahresabschluss 2023

Finanzrechnung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.810.577	15.893.200	0	17.489.850	1.596.650	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	932.754	761.725	0	1.206.650	444.925	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	134.759	13.500	0	59.471	45.971	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.484.587	1.498.080	0	1.699.644	201.564	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	204.147	188.510	0	440.669	252.159	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	1.154.954	783.250	0	1.181.077	397.827	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	286.505	513.800	0	535.150	21.350	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	143.503	163.400	0	444.569	281.169	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	21.151.786	19.815.465	0	23.057.080	3.241.615	0
10	- Personalauszahlungen	-3.838.364	-4.228.291	0	-4.146.012	82.279	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-318.018	-380.500	0	-333.080	47.420	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-4.331.139	-8.494.813	-2.360.546	-5.917.618	2.577.195	-2.188.040
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	-74.927	-85.400	0	-67.678	17.722	0
14	- Transferauszahlungen	-10.067.214	-11.409.628	-13.000	-11.321.141	88.487	-30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.452.500	-2.121.495	-176.406	-1.630.035	491.460	-426.730
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.082.162	-26.720.127	-2.549.953	-23.415.564	3.304.563	-2.644.770
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.069.624	-6.904.662	-2.549.953	-358.485	6.546.177	-2.644.770
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.626.101	1.742.000	0	1.573.420	-168.580	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	33.640	0	0	28.989	28.989	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	413.232	413.232	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	733.529	2.696.800	0	546.845	-2.149.955	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.043.515	3.276.400	0	1.762.480	-1.513.920	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.436.786	7.715.200	0	4.324.966	-3.390.234	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-394.536	-3.804.692	-3.071.573	-461.649	3.343.043	-2.540.029
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.670.862	-6.562.051	-3.566.575	-1.420.199	5.141.852	-4.900.527
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-569.054	-2.910.441	-2.233.881	-1.005.832	1.904.609	-1.700.630
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-128.097	-150.000	0	-99.100	50.900	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-170.413	-500.000	-100.000	-203.542	296.458	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.974.117	-14.056.423	-9.046.270	-3.203.081	10.853.342	-9.257.666
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	462.669	-6.341.223	-9.046.270	1.121.885	7.463.108	-9.257.666
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.532.292	-13.245.885	-11.596.222	763.400	14.009.285	-11.902.436
33	+ Einz. aus der Aufnahme/Rückflüssen v. Krediten f Invest. u. diesen wirtschaftl. gleich. Rechtsverh.	0	0	0	0	0	0
34	+ Einz. aus der Aufnahme/ Rückflüssen v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Ausz. f. d. Tilgung/Gewährung von Krediten für Invest. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverh	-110.608	-113.250	0	-113.098	152	0
36	- Ausz. für d. Tilgung/Gewährung von Krediten zur zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-110.608	-113.250	0	-113.098	152	0
38	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (Z. 32+37)	1.421.684	-13.359.135	-11.596.222	650.302	14.009.437	-11.902.436
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.847.495			11.269.179		
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	139.054			49.777		
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	11.408.233			11.969.258		

Teilergebnisrechnung 01. Innere Verwaltung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	640.818	673.568	0	711.048	37.480	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	143	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.377.472	1.660.950	0	1.386.003	-274.947	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	255.603	215.900	0	394.845	178.945	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	886.528	855.862	0	964.231	108.369	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.160.565	3.406.280	0	3.456.128	49.848	0
11	- Personalaufwendungen	-2.639.088	-2.802.495	0	-2.926.233	-123.738	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-361.595	-385.175	0	-317.153	68.022	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.582.367	-2.381.449	-375.479	-1.685.408	696.041	-384.262
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-715.168	-807.104	0	-750.350	56.754	0
15	- Transferaufwendungen	-20.242	-19.000	0	-21.485	-2.485	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-728.934	-693.950	-50.000	-628.766	65.184	-2.403
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.047.394	-7.089.173	-425.479	-6.329.395	759.778	-386.665
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.886.830	-3.682.893	-425.479	-2.873.268	809.625	-386.665
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	-35	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-35	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-2.886.864	-3.682.893	-425.479	-2.873.268	809.625	-386.665
23	+ Außerordentliche Erträge	2.160	0	0	1.867	1.867	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.160	0	0	1.867	1.867	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-2.884.704	-3.682.893	-425.479	-2.871.401	811.492	-386.665
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.547	142.900	0	289.196	146.296	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-2.724.158	-3.539.993	-425.479	-2.582.205	957.788	-386.665
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-2.724.158	-3.539.993	-425.479	-2.582.205	957.788	-386.665

Teilfinanzrechnung 01. Innere Verwaltung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	218.733	239.175	0	273.866	34.691	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	80.692	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	143	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	91.568	105.950	0	315.569	209.619	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	252.905	215.900	0	333.677	117.777	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	105.605	474.400	0	490.265	15.865	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	749.645	1.035.425	0	1.413.377	377.952	0
10	- Personalauszahlungen	-2.458.635	-2.713.380	0	-2.735.846	-22.466	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-318.018	-380.500	0	-333.080	47.420	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-1.357.667	-2.871.384	-870.014	-1.833.644	1.037.740	-653.279
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	-35	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-19.000	-19.000	0	-19.000	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-492.510	-640.444	-64.394	-477.999	162.445	-2.403
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.645.865	-6.624.708	-934.408	-5.399.569	1.225.139	-655.683
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.896.221	-5.589.283	-934.408	-3.986.192	1.603.091	-655.683
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.826	0	0	16.620	16.620	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	33.640	0	0	28.989	28.989	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	731.529	2.696.800	0	546.845	-2.149.955	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.043.515	3.276.400	0	1.762.480	-1.513.920	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.838.510	5.973.200	0	2.354.934	-3.618.266	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-384.420	-3.600.000	-3.000.000	-277.101	3.322.899	-2.500.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-445.327	-3.147.919	-1.598.325	-388.678	2.759.241	-2.724.520
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-126.315	-616.085	-318.679	-385.021	231.064	-287.320
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-45.687	-300.000	0	-3.542	296.458	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.001.750	-7.664.004	-4.917.004	-1.054.342	6.609.662	-5.511.839
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.836.760	-1.690.804	-4.917.004	1.300.592	2.991.396	-5.511.839

Teilfinanzrechnung 01. Innere Verwaltung						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
Erwerb von Grundstücken	-392.579	-3.600.000	-3.000.000	-244.917	3.355.083	-2.500.000
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.557	0	0	21.972	21.972	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	167.265	0	0	0	0	0
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-381.867	-3.600.000	-3.000.000	-266.889	3.333.111	-2.500.000
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.712	0	0	0	0	0
Veräußerung Wohnbaugrundstücken	2.605.950	5.973.200	0	2.309.325	-3.663.875	0
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	729.700	2.696.800	0	546.845	-2.149.955	0
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.876.250	3.276.400	0	1.762.480	-1.513.920	0
Anschaffung Fahrzeuge - Finanzplanung	-6.696	-64.000	-5.000	-43.222	20.778	-10.000
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	7.017	7.017	0
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.696	-64.000	-5.000	-50.239	13.761	-10.000
Schulhofgestaltung Schulzentrum	-1.829	-150	-150	0	150	0
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.829	0	0	0	0	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-150	-150	0	150	0
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.658	0	0	0	0	0
Anlage zentraler Waschplatz am Bauhof	-1.610	0	0	0	0	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.610	0	0	0	0	0
Bau eines Übergangsheimes	-425.905	-100.705	-100.705	0	100.705	-100.705
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.530	0	0	0	0	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-427.435	-100.705	-100.705	0	100.705	-100.705
Raumkonzept Feuerwehr	0	-40.488	-488	0	40.488	-40.488
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-40.488	-488	0	40.488	-40.488
OGS Grundschule Everswinkel	-5.986	-2.353.187	-1.403.187	-311.068	2.042.119	-2.042.119
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.986	-2.353.187	-1.403.187	-311.068	-2.042.119	-2.042.119
PV-Anlage Bauhof	0	-33.825	-35.300	-32.911	-2.389	0
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-33.825	-35.300	-32.911	-2.389	0
Planungskosten technischer Katastrophenschutz	-1.194	-173.441	-78.848	-77.610	95.831	-50.000
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.194	-173.441	-78.848	-77.610	-101.237	-50.000
KiTa Neubau	0	-450.000	0	0	450.000	-450.000
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-450.000	0	0	-450.000	-450.000

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Saldo investive Auszahlungen	-162.592	-848.208	-293.326	-315.625	532.583	-399.503
Saldo investive Einzahlungen	56.379	0	0	0	0	0
Saldo	-107.407	-848.208	-293.326	-315.625	532.583	-399.503

Teilergebnisrechnung 02. Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	131.072	179.285	0	136.403	-42.882	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	105.195	72.550	0	101.903	29.353	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.123	6.300	0	6.201	-99	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	50.678	3.150	0	13.058	9.908	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.042	36.400	0	50.777	14.377	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	365.110	297.685	0	308.341	10.656	0
11	- Personalaufwendungen	-292.854	-363.603	0	-318.016	45.587	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-102.433	-163.490	-50.068	-118.916	44.574	-40.068
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-158.594	-172.905	0	-163.034	9.871	0
15	- Transferaufwendungen	-15.094	-21.217	0	-12.764	8.453	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-154.611	-174.870	-25.000	-203.736	-28.866	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-723.587	-896.085	-75.068	-816.467	79.618	-40.068
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-358.476	-598.400	-75.068	-508.126	90.274	-40.068
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-358.476	-598.400	-75.068	-508.126	90.274	-40.068
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-358.476	-598.400	-75.068	-508.126	90.274	-40.068
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-358.476	-598.400	-75.068	-508.126	90.274	-40.068
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-358.476	-598.400	-75.068	-508.126	90.274	-40.068

Teilfinanzrechnung 02. Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	1.050	1.050	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	105.344	72.550	0	101.973	29.423	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.156	6.300	0	6.164	-136	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	49.746	3.150	0	14.518	11.368	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	61.069	36.400	0	53.063	16.663	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzeinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	221.315	118.400	0	176.767	58.367	0
10	- Personalauszahlungen	-237.910	-329.850	0	-286.179	43.671	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-104.446	-163.490	-50.068	-104.234	59.256	-40.068
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-4.996	-9.400	0	-5.042	4.358	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-151.546	-174.870	-25.000	-207.388	-32.518	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-498.898	-677.610	-75.068	-602.844	74.766	-40.068
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-277.583	-559.210	-75.068	-426.076	133.134	-40.068
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.550	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.550	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-289.000	-1.753.328	-1.612.874	-457.278	1.296.050	-1.228.953
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.314	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-292.314	-1.753.328	-1.612.874	-457.278	1.296.050	-1.228.953
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-246.764	-1.753.328	-1.612.874	-457.278	1.296.050	-1.228.953

Teilfinanzrechnung 02. Sicherheit und Ordnung
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2022	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
GW-L - Ersatzbeschaffung LZ Ev.	0	0	-15.900	0	0	0
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-15.900	0	0	0
Anteil TEO-GTLF	0	-139.000	-54.000	0	139.000	-85.000
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-139.000	-54.000	0	139.000	-85.000
Umbau Rüstwagen (RW)	0	-149.636	-129.413	-149.636	0	0
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-149.636	-129.413	-149.636	0	0
Drehleiter	-6.750	-923.250	-923.250	0	923.250	-923.250
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.750	-923.250	-923.250	0	-923.250	-949.560
HLF 20 Alv.	-177.826	-455.174	-455.174	-257.221	197.953	-197.953
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-177.826	-455.174	-455.174	-257.221	197.953	-197.153
Ersatzbeschaffung ELW Ev.	-2.890	0	-1.416	0	0	0
- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.890	0	-1.416	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-104.848	-86.268	-33.721	-50.421	-35.847	-22.750
Saldo investive Einzahlungen	45.550	0	0	0	0	0
Saldo	-59.298	-86.268	-33.271	-50.421	-35.847	-399.503

Teilergebnisrechnung 03. Schulträgeraufgaben							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	360.271	511.449	0	366.340	-145.109	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	82.608	54.500	0	97.068	42.568	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	511	500	0	1.980	1.480	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	50.461	15.000	0	7.217	-7.783	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	586	46.550	0	1.360	-45.190	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	494.437	627.999	0	473.965	-154.034	0
11	- Personalaufwendungen	-207.151	-289.255	0	-285.697	3.558	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-834.305	-982.350	0	-1.031.039	-48.689	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-111.297	-195.861	0	-99.185	96.676	0
15	- Transferaufwendungen	-86	-660	0	-1.163	-503	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-367.664	-276.882	-87.012	-198.122	78.760	-60.072
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.520.502	-1.745.008	-87.012	-1.615.206	129.802	-60.072
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.026.065	-1.117.009	-87.012	-1.141.241	-24.232	-60.072
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.026.065	-1.117.009	-87.012	-1.141.241	-24.232	-60.072
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-1.026.065	-1.117.009	-87.012	-1.141.241	-24.232	-60.072
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-1.026.065	-1.117.009	-87.012	-1.141.241	-24.232	-60.072
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-1.026.065	-1.117.009	-87.012	-1.141.241	-24.232	-60.072

Teilfinanzrechnung 03. Schulträgeraufgaben							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	263.159	400.350	0	296.952	-103.398	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	86.763	54.500	0	95.741	41.241	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	511	500	0	1.177	677	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	46.320	15.000	0	9.441	-5.559	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	11.139	11.139	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	396.754	470.350	0	414.451	-55.899	0
10	- Personalauszahlungen	-206.021	-286.687	0	-230.436	56.251	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-789.022	-1.126.850	-144.500	-1.083.519	43.331	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-86	-660	0	-1.163	-503	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-222.820	-276.882	-87.012	-197.529	79.353	-60.072
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.217.948	-1.691.079	-231.512	-1.512.646	178.433	-60.072
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-821.194	-1.220.729	-231.512	-1.098.196	122.533	-60.072
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.846	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.000	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.846	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-96.033	-466.177	-293.677	-65.011	401.166	-157.751
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.811	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.844	-466.177	-293.677	-65.011	401.166	-157.751
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.998	-466.177	-293.677	-65.011	401.166	-157.751

Teilfinanzrechnung 03. Schulträgeraufgaben						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-100.844	-466.177	-293.677	-65.011	401.166	-157.751
Saldo investive Einzahlungen	38.846	0	0	0	0	0
Saldo	-61.998	-466.177	-293.677	-65.011	401.166	-157.751

Teilergebnisrechnung 04. Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	6.997	6.995	0	6.995	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	6.764	13.200	0	8.886	-4.314	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	72	60	0	70	10	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	6.088	0	0	1.462	1.462	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.630	0	0	2.006	2.006	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	28.551	20.255	0	19.419	-836	0
11	- Personalaufwendungen	-22.769	-26.600	0	-23.258	3.342	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-39.051	-43.000	0	-39.043	3.957	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.081	-3.405	0	-2.079	1.326	0
15	- Transferaufwendungen	-55.602	-53.600	0	-44.734	8.866	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-3.504	-3.700	0	-3.165	535	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-123.007	-130.305	0	-112.278	18.027	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-94.456	-110.050	0	-92.859	17.191	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-94.456	-110.050	0	-92.859	17.191	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-94.456	-110.050	0	-92.859	17.191	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-94.456	-110.050	0	-92.859	17.191	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-94.456	-110.050	0	-92.859	17.191	0

Teilfinanzrechnung 04. Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	5.000	0	0	-5.000	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	6.740	13.200	0	8.874	-4.326	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	72	60	0	70	10	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	6.088	6.088	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.000	0	0	5.000	5.000	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.812	18.260	0	20.032	1.772	0
10	- Personalauszahlungen	-22.769	-26.600	0	-23.258	3.342	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-38.795	-43.000	0	-39.298	3.702	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-52.002	-53.600	0	-50.287	3.313	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.591	-3.700	0	-3.142	558	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-117.157	-126.900	0	-115.985	10.915	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-105.345	-108.640	0	-95.953	12.687	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-2.400	-1.200	0	2.400	-1.200
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.400	-1.200	0	2.400	-1.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	-2.400	-1.200	0	2.400	-1.200

Teilfinanzrechnung 04. Kultur und Wissenschaft Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis s 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	0	-2.400	-1.200	0	2.400	-1.200
Saldo investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.400	-1.200	0	2.400	-1.200

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	16.084	0	0	54.951	54.951	0
03	+ Sonstige Transfererträge	37.616	3.500	0	33.772	30.272	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	963	963	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	676.287	493.000	0	694.699	201.699	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	79.080	79.080	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	729.987	496.500	0	863.465	366.965	0
11	- Personalaufwendungen	-189.625	-194.285	0	-184.192	10.093	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-40.893	-70.000	0	-96.081	-26.081	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-607.420	-549.450	0	-541.034	8.416	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-2.622	-2.300	0	-4.924	-2.624	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-840.560	-816.035	0	-826.230	-10.195	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-110.573	-319.535	0	37.234	356.769	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-110.573	-319.535	0	37.234	356.769	0
23	+ Außerordentliche Erträge	76.599	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	76.599	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-33.974	-319.535	0	37.234	356.769	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-33.974	-319.535	0	37.234	356.769	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-33.974	-319.535	0	37.234	356.769	0

Teilfinanzrechnung 05. Soziale Leistungen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	6.200	0	0	56.447	56.447	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	30.619	3.500	0	33.952	30.452	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	699.495	493.000	0	685.754	192.754	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.110	0	0	4.000	4.000	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzverz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	743.423	496.500	0	780.153	283.653	0
10	- Personalauszahlungen	-189.051	-193.876	0	-183.833	10.043	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-124.029	-70.000	0	-96.081	-26.081	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-620.916	-549.450	0	-516.009	33.441	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.622	-2.300	0	-4.941	-2.641	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-936.618	-815.626	0	-800.863	14.763	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-193.195	-319.126	0	-20.709	298.417	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungs- übertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	80.395	51.042	0	114.875	63.833	0
03	+ Sonstige Transfererträge	23.980	10.000	0	26.112	16.112	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	32.903	29.150	0	42.408	13.258	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	136	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.577	1.545	0	1.545	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	138.991	91.737	0	184.939	93.202	0
11	- Personalaufwendungen	-118.709	-120.160	0	-90.295	29.865	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-31.774	-32.650	-1.000	-41.093	-8.443	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33.245	-45.925	0	-29.213	16.712	0
15	- Transferaufwendungen	-278.122	-307.806	0	-326.569	-18.763	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-323.200	-127.200	0	-173.308	-46.108	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-785.051	-633.741	-1.000	-660.479	-26.738	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-646.059	-542.004	-1.000	-475.540	66.464	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-646.059	-542.004	-1.000	-475.540	66.464	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-646.059	-542.004	-1.000	-475.540	66.464	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-646.059	-542.004	-1.000	-475.540	66.464	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-646.059	-542.004	-1.000	-475.540	66.464	0

Teilfinanzrechnung 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	10.355	14.500	0	80.281	65.781	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.335	10.000	0	25.519	15.519	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	32.719	29.150	0	32.608	3.458	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	136	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.782	0	0	1.538	1.538	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	82.328	53.650	0	139.946	86.296	0
10	- Personalauszahlungen	-118.323	-120.104	0	-90.041	30.063	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-31.982	-192.650	-81.000	-197.909	-5.259	-276.136
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-383.598	-296.400	0	-304.414	-8.014	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-85.831	-127.200	0	-74.924	52.276	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-619.734	-736.354	-81.000	-667.287	69.067	-276.136
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-537.406	-682.704	-81.000	-527.341	155.363	-276.136
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000	0	0	-110	-110	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	0	-110	-110	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.767	-170.573	-71.573	-130.544	40.029	-40.029
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-60.000	-60.000	0	60.000	-60.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.507	-672	-672	-2.199	-1.527	-411
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.274	-231.245	-132.245	-132.744	98.501	-100.440
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.274	-231.245	-132.245	-132.854	98.391	-100.440

Teilfinanzrechnung 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
Investitionszuschuss zusätzliche KiTa-Plätze	0	-60.000	-60.000	0	60.000	-60.000
- Auszahlg für Baumaßnahmen	0	-60.000	-60.000	0	60.000	-60.000

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-6.274	-171.245	-72.245	-132.744	38.501	-40.440
Saldo investive Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0
Saldo	-1.274	-171.245	-72.245	-132.744	38.501	-40.440

Teilergebnisrechnung 08. Sportförderung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	119.805	111.683	0	109.807	-1.876	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	229	250	0	223	-27	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	3.000	3.000	0	3.000	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.807	2.807	0	1.672	-1.135	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	125.841	117.740	0	114.702	-3.038	0
11	- Personalaufwendungen	-18.108	-21.012	0	-18.185	2.827	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-30.823	-18.000	0	-11.656	6.344	-18.743
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.734	-32.667	0	-20.693	11.974	0
15	- Transferaufwendungen	-247.814	-267.255	-13.000	-233.553	33.702	-30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.153	-1.300	0	-1.593	-293	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-329.632	-340.234	-13.000	-285.680	54.554	-48.743
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743

Teilfinanzrechnung 08. Sportförderung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	229	250	0	223	-27	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	3.000	3.000	0	3.000	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.229	3.250	0	3.223	-27	0
10	- Personalauszahlungen	-18.108	-21.012	0	-18.185	2.827	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-23.151	-18.000	0	-19.799	-1.799	-18.743
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-165.160	-184.600	-13.000	-150.065	34.535	-30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.153	-1.300	0	-1.593	-293	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-207.573	-224.912	-13.000	-189.642	35.270	-48.743
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-204.343	-221.662	-13.000	-186.419	35.243	-48.743
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-5.294	-32.000	0	-26.074	5.926	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-474.000	-326.000	-271.427	382.573	-46.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.929	-2.276	-276	-51.465	-49.189	-812
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.224	-508.276	-326.276	-348.966	339.310	-46.812
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.224	-508.276	-326.276	-348.966	339.310	-46.812

Teilfinanzrechnung 08. Sportförderung						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
grundhafter Neubau Kunstrasenplatz Alv.	0	-353.000	0	-262.697	90.303	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-353.000	0	-262.697	90.303	0
Investitionszuschuss Multifunktionsplatz Alv.	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	50.000	0
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	-50.000	-50.000	0
Neubau Laufbahn Sportpark Wester	0	-20.000	-250.000	0	20.000	-20.000
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-20.000	-250.000	0	20.000	-20.000

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-7.224	-85.276	-26.276	-36.269	49.007	-26.812
Saldo investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.224	-85.276	-26.276	-36.269	49.007	-26.812

Teilergebnisrechnung 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	132.527	75.785	0	28.802	-46.983	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.250	1.150	0	1.575	425	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	2.424	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	136.201	76.935	0	30.377	-46.558	0
11	- Personalaufwendungen	-176.607	-168.752	0	-170.824	-2.072	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-326.132	-556.871	-223.036	-271.213	285.658	-207.379
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-784	-1.027	0	-933	94	0
15	- Transferaufwendungen	-10.725	-1.600	0	-30.640	-29.040	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-91	0	0	-13.358	-13.358	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-514.339	-728.250	-223.036	-486.967	241.283	-207.379
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-378.138	-651.315	-223.036	-456.590	194.725	-207.379
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-378.138	-651.315	-223.036	-456.590	194.725	-207.379
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-378.138	-651.315	-223.036	-456.590	194.725	-207.379
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-378.138	-651.315	-223.036	-456.590	194.725	-207.379
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-378.138	-651.315	-223.036	-456.590	194.725	-207.379

Teilfinanzrechnung 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	75.000	0	130.243	55.243	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.225	1.150	0	1.450	300	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	2.424	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	36.649	76.150	0	131.693	55.543	0
10	- Personalauszahlungen	-157.312	-154.662	0	-158.104	-3.442	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-216.604	-580.288	-246.453	-398.375	181.913	-215.114
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-10.125	-1.600	0	-31.240	-29.640	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-91	0	0	-13.358	-13.358	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-384.133	-736.550	-246.453	-601.077	135.473	-215.114
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-347.484	-660.400	-246.453	-469.384	191.016	-215.114
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	14.057	14.057	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.057	14.057	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-18.210	-1.210	-17.714	496	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-116.600	-200.000	-100.000	-200.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-116.600	-218.210	-101.210	-217.714	496	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-116.600	-218.210	-101.210	-203.656	14.554	0

Teilfinanzrechnung 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis s 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
Erwerb von Ökopunkten	100.000	-200.000	-100.000	-200.000	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-100.000	-200.000	-100.000	-200.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-16.600	-18.210	-1.210	-17.714	496	0
Saldo investive Einzahlungen	0	0	0	14.057	14.057	0
Saldo	-16.600	-18.210	-1.210	-3.657	14.554	0

Teilergebnisrechnung 10. Bauen und Wohnen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	140.963	9.697	0	395.315	385.618	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	373.264	456.250	0	556.276	100.026	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	28.388	0	0	24.922	24.922	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	542.615	465.947	0	976.513	510.566	0
11	- Personalaufwendungen	-209.485	-144.045	0	-225.456	-81.411	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.783	-6.300	0	-3.019	3.281	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.191	-21.337	0	-30.349	-9.012	0
15	- Transferaufwendungen	0	-20.000	0	-20.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-422.334	-789.085	0	-852.276	-63.191	-364.255
17	= Ordentliche Aufwendungen	-680.793	-980.767	0	-1.131.099	-150.332	-364.255
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-138.178	-514.820	0	-154.587	360.233	-364.255
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-138.178	-514.820	0	-154.587	360.233	-364.255
23	+ Außerordentliche Erträge	-34.051	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-34.051	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-172.229	-514.820	0	-154.587	360.233	-364.255
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-120.004	-104.400	0	-240.672	-136.272	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-292.234	-619.220	0	-395.259	223.961	-364.255
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-292.234	-619.220	0	-395.259	223.961	-364.255

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	127.809	0	0	361.346	361.346	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	379.081	456.250	0	572.835	116.585	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	184	184	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	2.489	0	0	35.486	35.486	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzeinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	509.379	456.250	0	969.850	513.600	0
10	- Personalauszahlungen	-196.737	-134.417	0	-217.069	-82.652	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-1.719	-6.300	0	-3.087	3.213	-255.000
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-469.731	-789.085	0	-591.846	197.239	-364.255
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-668.186	-929.802	0	-812.002	117.800	-619.255
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-158.807	-473.552	0	157.848	631.400	-619.255
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-180.000	0	-180.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-47.808	-44.792	-4.792	-22.311	22.481	-24.183
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.808	-224.792	-4.792	-202.311	22.481	-24.183
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-47.808	-224.792	-4.792	-202.311	22.481	-24.183

Teilfinanzrechnung 10. Bauen und Wohnen						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
Investitionszuschuss Grothues	0	-180.000	0	-180.000	0	0
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-180.000	0	-180.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-47.808	-44.792	-4.792	-22.311	22.481	-24.183
Saldo investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.808	-44.792	-4.792	-22.311	22.481	-24.183

Teilergebnisrechnung 11. Ver- und Entsorgung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	940	869	0	869	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	733.422	750.000	0	765.715	15.715	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	70.963	44.500	0	72.183	27.683	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	3.255	0	0	3.185	3.185	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	808.580	795.369	0	841.952	46.583	0
11	- Personalaufwendungen	-35.643	-35.207	0	-37.563	-2.356	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-675.241	-794.000	0	-730.718	63.282	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.816	-1.899	0	-5.152	-3.253	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-37.849	-2.500	0	-1.625	875	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-753.550	-833.606	0	-775.058	58.548	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.633	-35.600	0	-45.614	-10.014	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	17.398	-73.837	0	21.280	95.117	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	17.398	-73.837	0	21.280	95.117	0

Teilfinanzrechnung 11. Ver- und Entsorgung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	733.720	750.000	0	738.916	-11.084	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	71.335	44.500	0	76.137	31.637	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	4.949	0	0	3.045	3.045	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	810.004	794.500	0	818.098	23.598	0
10	- Personalauszahlungen	-35.257	-34.925	0	-37.309	-2.384	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-674.366	-794.000	0	-733.980	60.020	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-489	-2.500	0	-1.964	536	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-710.112	-831.425	0	-773.253	58.172	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	99.892	-36.925	0	44.845	81.770	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.460	-6.500	-500	-4.834	1.666	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.460	-6.500	-500	-4.834	1.666	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.460	-6.500	-500	-4.834	1.666	0

Teilfinanzrechnung 11. Ver- und Entsorgung						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze						
Saldo investive Auszahlungen	-4.460	-6.500	-500	-4.834	1.666	0
Saldo investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.460	-6.500	-500	-4.834	1.666	0

Teilergebnisrechnung 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	237.898	267.706	0	239.196	-28.510	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	327.815	304.539	0	329.498	24.959	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	31.419	7.700	0	38.316	30.616	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.327	30.517	0	222.144	191.627	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	628.459	610.462	0	829.155	218.693	0
11	- Personalaufwendungen	-72.728	-71.335	0	-76.635	-5.300	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-685.896	-1.051.686	-110.896	-1.178.450	-126.764	-86.047
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-621.937	-661.657	0	-628.910	32.747	0
15	- Transferaufwendungen	-11.075	-11.075	0	-11.075	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-11.867	-32.750	0	-9.930	22.820	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.403.502	-1.828.503	-110.896	-1.905.000	-76.497	-86.047
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-775.043	-1.218.041	-110.896	-1.075.845	142.196	-86.047
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-775.043	-1.218.041	-110.896	-1.075.845	142.196	-86.047
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-775.043	-1.218.041	-110.896	-1.075.845	142.196	-86.047
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.910	-2.900	0	-2.910	-10	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-777.953	-1.220.941	-110.896	-1.078.755	142.186	-86.047
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-777.953	-1.220.941	-110.896	-1.078.755	142.186	-86.047

Teilfinanzrechnung 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	20.000	0	0	-20.000	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	68.289	45.200	0	69.699	24.499	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	27.963	7.700	0	31.770	24.070	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	811	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzverz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	97.064	72.900	0	101.469	28.569	0
10	- Personalauszahlungen	-71.394	-69.926	0	-75.760	-5.834	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-772.116	-2.502.604	-966.814	-1.289.493	1.213.111	-728.001
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	-7.118	0	0	7.118	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-69	-32.750	0	-3.718	29.032	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-843.579	-2.612.398	-966.814	-1.368.972	1.243.426	-728.001
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-746.516	-2.539.498	-966.814	-1.267.502	1.271.996	-728.001
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	86.883	198.000	0	0	-198.000	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.883	198.000	0	0	-198.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.054	-2.118	0	-27.929	-25.811	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.225.535	-2.700.132	-1.582.250	-580.093	2.120.039	-2.070.007
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.227.589	-2.702.250	-1.582.250	-608.023	2.094.227	-2.070.007
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.140.706	-2.504.250	-1.582.250	-608.023	1.896.227	-2.070.007

Teilfinanzrechnung 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
weiterer Ausbau Gewerbegebiet "Grothues"	0	-50.000	-50.000	0	50.000	-50.000
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
Radwegeanbindung Wiemstr.	-85.837	-198.164	-198.164	-150.000	48.164	-39.524
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.057	0	0	0	0	0
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-145.894	-198.164	-198.164	-150.000	-48.164	-39.524
Endausbau Königskamp	-1.072	-117.928	-68.928	-9.319	108.609	-108.609
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.072	-117.928	-68.928	-9.319	108.609	-108.609
Brückenneubau Brücke 4	11.275	0	-200.000	0	0	0
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-11.275	0	-200.000	0	0	0
Brückenneubau Brücke 7	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Investitionszuschuss Radweg L 520 Verbind. Holling	0	-120.000	-120.000	0	120.000	120.000
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-120.000	-120.000	0	120.000	120.000
Erschließung Bergkamp III incl. Feldlerche	-2.037.796	-646.338	-640.338	-256.249	390.088	-390.088
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-2.037.796	-646.338	-640.338	-256.249	-390.088	-390.088
barrierefreie Umgestaltung Bushaltestellen	0	-54.000	-19.000	0	54.000	-54.000
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-54.000	-19.000	0	54.000	-54.000
Kreisverkehr Bahnhofstr.	-3.618	-125.108	-65.108	-6.942	118.166	-118.166
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.618	-125.108	-65.108	-6.942	118.166	-118.166
grundhafter Neubau Münsterstr.	0	-68.783	-45.800	-8.021	60.762	-60.762
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-68.783	-45.800	-8.021	60.762	-60.762
Gestaltung Areal Kirchplatz	0	-80.000	-80.000	0	80.000	-80.000
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-80.000	-80.000	0	80.000	-80.000
Verlängerung Erschließungsstr. Bahnhofstr.	0	41.882	0	36.955	4.927	-2.287
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-41.882	0	-36.955	4.927	-2.287
Alte Münsterstr. DMK	-25.881	-1.025.119	-53.319	-98.286	926.833	-926.833
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-25.881	-1.025.119	-53.319	-98.286	926.833	-926.833
Neubau Oberflächenwasserkanal Brunnenstr./Magnuspl	0	-23.000	0	0	23.000	0
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-23.000	0	0	23.000	0
Fahrradstr. Overbergstr.	0	198.000	0	0	-198.000	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	198.000	0	0	-198.000	0
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Endausbau Große Kamp	0	-7.000	0	-2.064	4.936	-4.936
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-7.000	0	-2.064	4.936	-4.936
Investitionszuschuss Löschtank alte Münsterstr.	0	-100.000	0	0	100.000	-100.000
- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	100.000	-100.000

Investitionsmaßnahmen unter Wertgrenze

Saldo investive Auszahlungen	-2.053	-44.928	-51.593	-40.187	14.741	-14.802
Saldo investive Einzahlungen	26.826	0	0	0	0	0
Saldo	24.773	-44.928	-51.593	-40.187	14.741	-14.802

Teilergebnisrechnung 13. Natur- und Landschaftspflege							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	356	281	0	308	27	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	2.787	2.787	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	356	281	0	3.095	2.814	0
11	- Personalaufwendungen	-26.598	-25.328	0	-28.070	-2.742	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-10.318	-17.048	-1.698	-1.041	16.007	-1.698
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81	-81	0	-81	0	0
15	- Transferaufwendungen	-56.431	-58.000	0	-13.240	44.760	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-78	-100	0	-103	-3	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.505	-100.557	-1.698	-42.535	58.022	-1.698
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698

Teilfinanzrechnung 13. Natur- und Landschaftspflege							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	275	200	0	227	27	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	2.787	2.787	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	275	200	0	3.014	2.814	0
10	- Personalauszahlungen	-25.437	-25.046	0	-27.310	-2.264	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-10.018	-17.048	-1.698	-1.041	16.007	-1.698
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-56.431	-58.000	0	-13.240	44.760	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-54	-100	0	-127	-27	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-91.940	-100.194	-1.698	-41.717	58.477	-1.698
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-91.665	-99.994	-1.698	-38.704	61.290	-1.698
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung 14. Umweltschutz							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-18.279	-18.379	0	-19.099	-720	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	-89	-89	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-546	-2.000	0	-1.649	351	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0

Teilfinanzrechnung 14. Umweltschutz							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanz einz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-17.122	-17.534	0	-18.336	-802	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	0	0	0	-89	-89	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-546	-2.000	0	-1.649	351	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.668	-19.534	0	-20.075	-541	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-17.668	-19.534	0	-20.075	-541	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung 15. Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	9.077	1.580	0	580	-1.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.666	1.800	0	5.640	3.840	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	6.729	0	0	4	4	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	18.473	3.380	0	6.224	2.844	0
11	- Personalaufwendungen	-46.551	-60.468	0	-2.691	57.777	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.741	-3.200	0	-1.209	1.991	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-580	-580	0	-580	0	0
15	- Transferaufwendungen	-22.000	-17.000	0	-17.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-8.692	-63.064	0	-46.842	16.222	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-79.564	-144.312	0	-68.322	75.990	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-61.091	-140.932	0	-62.098	78.834	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-61.091	-140.932	0	-62.098	78.834	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-61.091	-140.932	0	-62.098	78.834	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-61.091	-140.932	0	-62.098	78.834	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-61.091	-140.932	0	-62.098	78.834	0

Teilfinanzrechnung 15. Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	1.000	0	0	-1.000	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.556	1.800	0	5.750	3.950	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	6.973	0	0	116	116	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.160	0	0	-25.722	-25.722	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	54.688	2.800	0	-19.856	-22.656	0
10	- Personalauszahlungen	-46.165	-60.186	0	-2.437	57.749	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-1.741	-3.200	0	-1.209	1.991	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-22.000	-17.000	0	-17.000	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.144	-63.064	0	-45.980	17.084	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-79.050	-143.450	0	-66.625	76.825	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-24.362	-140.650	0	-86.481	54.169	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480

Teilfinanzrechnung 15. Wirtschaft und Tourismus						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Investitionsmaßnahmen über Wertgrenze						
Investitionszuschuss Gemeindeanteil Breitband	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480
- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	-41.156	-129.240	-74.240	-12.760	116.480	-116.480

Teilergebnisrechnung 16. Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.218.541	15.897.660	0	17.254.298	1.356.638	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	306.223	6.500	0	6.239	-261	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	103.215	105.230	0	110.424	5.194	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	13.101	45.500	0	12.730	-32.770	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.953	3.000	0	212.005	209.005	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.767.033	16.057.890	0	17.595.696	1.537.806	0
11	- Personalaufwendungen	-38.123	-40.086	0	-41.910	-1.824	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-113.229	-106.000	0	-114.396	-8.396	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-5.183	-5.183	0
15	- Transferaufwendungen	-8.582.516	-10.130.400	0	-10.248.199	-117.799	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-15.589	-5.300	0	-2.205	3.095	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.749.456	-10.281.786	0	-10.411.893	-130.107	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	9.017.577	5.776.104	0	7.183.803	1.407.699	0
19	+ Finanzerträge	143.504	163.400	0	444.568	281.168	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	-82.397	-85.400	0	-60.179	25.221	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	61.107	78.000	0	384.389	306.389	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	9.078.684	5.854.104	0	7.568.192	1.714.088	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	228.700	0	0	-228.700	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	228.700	0	0	-228.700	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0

Teilfinanzrechnung 16. Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.810.577	15.893.200	0	17.489.850	1.596.650	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	306.223	6.500	0	6.239	-261	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	103.282	105.230	0	110.156	4.926	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	58.553	45.500	0	58.182	12.682	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.968	3.000	0	5.702	2.702	0
08	+ Zinsen, sonst. Finanzinz.	143.503	163.400	0	444.569	281.169	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	17.435.107	16.216.830	0	18.114.698	1.897.868	0
10	- Personalauszahlungen	-38.123	-40.086	0	-41.910	-1.824	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. Sach- und Dienstleist.	-185.483	-106.000	0	-115.860	-9.860	0
13	- Zinsen, sonst. Finanzausz.	-74.893	-85.400	0	-67.678	17.722	0
14	- Transferauszahlungen	-8.732.900	-10.212.800	0	-10.213.681	-881	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.460	-5.300	0	-3.754	1.546	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-9.043.858	-10.449.586	0	-10.442.884	6.702	0
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	8.391.248	5.767.244	0	7.671.814	1.904.570	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.421.997	1.544.000	0	1.542.852	-1.148	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	413.232	413.232	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.421.997	1.544.000	0	1.956.084	412.084	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-128.097	-150.000	0	-99.100	50.900	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-128.097	-150.000	0	-99.100	50.900	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.293.900	1.394.000	0	1.856.984	462.984	0

Teilfinanzrechnung 16. Allgemeine Finanzwirtschaft						
Teil B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Einzahlungen						
Schulpauschale	313.838	347.000	0	343.767	-3.233	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	313.838	347.000	0	343.767	-3.233	0
Sportpauschale	60.000	60.000	0	60.000	0	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000	60.000	0	60.000	0	0
Investitionspauschale	997.266	1.097.000	0	1.084.608	-12.392	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	997.266	1.097.000	0	1.084.608	-12.392	0
Feuerschutzpauschale	50.893	40.000	0	54.477	14.477	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.893	40.000	0	54.477	14.477	0

Auszahlungen						
Pensionsrückdeckungsversicherung	-128.097	-150.000	0	314.132	464.132	0
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	413.232	413.232	0
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-128.097	-150.000	0	-99.100	50.900	0

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung		
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Verantwortliche Organisationseinheit	10	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Organisation und Unterstützung der Angelegenheiten des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen durch Organisation des Sitzungsdienstes, Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen Leitungsfunktion des Bürgermeisters, der Allgemeinen Vertretung und der Amtsleitungen mit den damit verbundenen Aufgaben des Büros des Bürgermeisters Ehrungen und Repräsentationen	
Leistungen	- Termingerechte Vorbereitung und Organisation der Sitzungen des Rates und der Ausschüsse - Abrechnung und Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeldern u.a. - Produktbezogene Versicherungsangelegenheiten - Organisatorische und strukturelle Entscheidungen der Verwaltungsleitung, Regelung des inneren Dienstbetriebes - Strategie- und Haushaltstagen sowie Fraktionsbesprechungen, Amtsleiterbesprechungen und sonstige Gespräche - Organisatorische und inhaltliche Unterstützung der Verwaltungsleitung durch das Büro des Bürgermeisters - Ehrungen/Repräsentationsangelegenheiten zu besonderen Anlässen sowie besondere eigene Veranstaltungen - Kinder-, Jugend-, Bürgersprechstunde	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Entschädigungsverordnung, Ortsrecht, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Aufträge der Verwaltungsführung	
Klassifizierung	intern und extern	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	143	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	49	200	0	89	-111	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.142	68.499	0	38.441	-30.058	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	63.334	68.699	0	38.529	-30.170	0
11	- Personalaufwendungen	-216.722	-232.832	0	-235.461	-2.629	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-136.577	-136.900	0	-133.879	3.021	-2.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-353.300	-369.732	0	-369.340	392	-2.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-289.966	-301.033	0	-330.810	-29.777	-2.200
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-289.966	-301.033	0	-330.810	-29.777	-2.200
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-289.966	-301.033	0	-330.810	-29.777	-2.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-289.966	-301.033	0	-330.810	-29.777	-2.200
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-289.966	-301.033	0	-330.810	-29.777	-2.200

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienste und Öffentlichkeitsarbeit		
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.05.01	Zentrale Dienste und Öffentlichkeitsarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	10	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss Bau- und Vergabeausschuss	
Produktbeschreibung	Zentrale Serviceleistungen für alle Dienststellen und Dritte Betreuung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Gemeinde	
Leistungen	- Organisation und Umsetzung zentraler Serviceaufgaben - Zentrale Beschaffung von Büroinventar und -verbrauchsmaterialien sowie Sachmitteln - Verwaltung von Mitgliedschaften - Organisation und Durchführung von eigenen Veranstaltungen - Datenschutz, Archiv, Bücherei - Produktbezogene Versicherungsangelegenheiten, Schadenersatzangelegenheiten einschl. Einleitung von Strafverfahren gegen Dritte, soweit nicht Gebäudemanagement - Bereitstellung von Büroräumen und Sachmitteln an Dritte (insbes. GwE und Jobcenter des Kreises Warendorf) - Personalgestellung an Dritte, Unterstützung bei Personalangelegenheiten Dritter (GwE) - Eigene Presse- und Öffentlichkeitsarbeit einschl. Jahresrückblicke, Mitarbeit bei den Publikationen anderer (z.B. Kreisjahrbuch, Kulturreader) - Neubürger- und Informationsbroschüre, Ortsplan - Aktuelles Fotoarchiv - Internetpräsentation (außer Angelegenheiten des e-government)	
Auftragsgrundlage	Vergabeordnung Leistungen, Spezialgesetze, Ortsrecht, Verträge, Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Unternehmenssatzung, Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge anderer Dienststellen und Schulen	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Sicherstellung eines reibungslosen Verwaltungsablaufes Bereitstellung von Arbeitsplätzen nach ergonomischem Standard Bereitstellung von Informationen	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienste und Öffentlichkeitsarbeit							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	12.868	11.301	0	14.343	3.042	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	736	900	0	444	-456	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	201.681	200.000	0	218.461	18.461	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.025	68.319	0	41.588	-26.731	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	278.310	280.520	0	274.836	-5.684	0
11	- Personalaufwendungen	-505.834	-471.094	0	-516.568	-45.474	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-10.777	-19.750	0	-15.994	3.756	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.913	-26.032	0	-22.188	3.844	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-172.295	-180.200	-50.000	-136.112	44.088	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-701.819	-697.076	-50.000	-690.862	6.214	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-423.510	-416.556	-50.000	-416.026	530	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-423.510	-416.556	-50.000	-416.026	530	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-423.510	-416.556	-50.000	-416.026	530	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.650	21.500	0	21.990	490	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-401.860	-395.056	-50.000	-394.036	1.020	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-401.860	-395.056	-50.000	-394.036	1.020	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 01.05.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Einrichtung - Ergänzung, regelm. Ersatz	-25.624,17 €	-20.366,36 €
Einrichtung Büro 2. OG	-10.000,00 €	0,00 €
Ersatzbeschaffung Touran	-45.000,00 €	-29.338,26 €
Summe Auszahlungen	-80.624,17 €	-49.704,62 €

Produktbeschreibung Produkt 01.05.02 Bauhof				
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste und Öffentlichkeitsarbeit		
Produkt	01.05.02	Bauhof		
Verantwortliche Organisationseinheit	60			
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz Bau- und Vergabeausschuss Bezirksausschuss Alverskirchen			
Produktbeschreibung	Neuanlage, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Sportanlagen, Kinderspielplätzen, Straßen, Wegen und Plätzen Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen an und in Gebäuden, Serviceleistungen für alle Dienststellen der Gemeinde			
Leistungen	Grünflächenpflege an gemeindlichen Gebäuden und Hallen, Friedhöfen, Sportplätzen, Kinderspielplätzen im Ort, Spielplätze und Pflanzbeete an Straßen, Wegen und Plätzen - Unterhaltung von Intensivpflegeflächen (Blumenbeete/-kübel), Rosen- und Staudenbeete, Balkonkästen - Neuanlage und Pflege von Extensivflächen (Blumenwiesen, unbebaute Grundstücke) - Unterhaltung von Klein- und Großrasenflächen - Neuanlage und Unterhaltung von Gehölzflächen, Einzelbäumen und Baumgruppen - Unterhaltung von Platz- und Wegeflächen - Ausstattung von Grünanlagen (mit Bänken, Zäunen, Papierkörben...) - Baum- und Strauchschnitt - Pflege von Tennen- und Sportplätzen, Skateboardanlage - Neuanlage und Unterhaltung von Kinderspielplätzen Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze - Kontrollen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht - Akute Gefahrenbeseitigungen - Instandsetzung (Deckenerneuerungen, Pflaster- und Plattierungsarbeiten) - Erneuerung und Unterhaltung von Beschilderungen und Markierungen - Unterhaltung und Neuanlage von Straßenbegleitgrün Reinigung von Gemeindestraßen, Containerstandplätzen, Marktplatz u.a. - Sommerreinigung und Winterdienst Handwerksarbeiten (Maurer-, Maler-, Schlosser-, Metallbau- und Elektroarbeiten, sonstige Reparatur- und Wartungsarbeiten, Heizung/Sanitär) Kfz und Maschinenwartung Sonstige Aufträge (Austausch von Müllgefäßen, Reinigungsarbeiten per Hand, Abbrucharbeiten, Weihnachtsbeleuchtung, Beflaggung, und vieles mehr)			
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, der Ausschüsse Aufträge des Bürgermeisters und der Amtsleitungen sowie sonstiger Dienststellen			
Klassifizierung	intern und extern			
Ziele	Kundenzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit Zuverlässige Leistungserbringung in der vereinbarten Qualität und Quantität zu marktgerechten Kosten.			
Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	erbrachte Leistungsstunden			
	gesamt	13.207,00	17.000	14.541
	davon Gemeindeorgane, Verwaltung	1.223,75	1.750	2.200
	Öffentliche Ordnung, Feuerschutz	257,25	250	209
	Schulen	656,00	600	645
	Kultur/Ausstellungen, Theater (f. Vereine)	845,00	600	1.108
	Soziale Einrichtungen, Kinderspielplätze	2.219,75	2.500	1.994
	Sport und Vitusbad	783,00	500	335
	Straßen, Wege, Plätze inkl. Grün	4.149,75	6.000	4.554
	Abfallbeseitigung	1.598,50	2.000	1.364
	Wirtschaftswege	1.474,00	2.800	2.132

Produktbeschreibung Produkt 01.05.02 Bauhof				
Anzahl der Fahrzeuge	10	9	10	
Mittlere Einsatzstunden der Fahrzeuge	908	1.050	974	
Anzahl Maschinen und Geräte	111	100	114	
Mittlere Einsatzstunden der Geräte/Maschinen	53,39	45	64	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.02 Bauhof							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	41.106	35.985	0	42.813	6.828	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	27	27	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	500	0	955	455	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	41.174	36.485	0	43.795	7.310	0
11	- Personalaufwendungen	-509.616	-597.736	0	-607.285	-9.549	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-50.576	-60.450	0	-61.175	-725	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.119	-53.596	0	-48.649	4.947	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-14.947	-17.300	0	-16.871	429	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-621.258	-729.082	0	-733.980	-4.898	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-580.085	-692.597	0	-690.185	2.412	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-580.085	-692.597	0	-690.185	2.412	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-580.085	-692.597	0	-690.185	2.412	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.933	25.900	0	35.914	10.014	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-552.152	-666.697	0	-654.271	12.426	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-552.152	-666.697	0	-654.271	12.426	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 01.05.02 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Einzahlungen		
Verkauf Fahrzeuge	0,00 €	7.017,00 €
Summe Einzahlungen	0,00 €	7.017,00 €
Auszahlungen		
Anschaffung von Kleingeräten	-4.500,00 €	-4.377,01 €
Anschaffung Fahrzeuge	-64.000,00 €	-50.239,24 €
Beschaffung Maschinen und Geräte	-2.250,00 €	-2.201,50 €
Einrichtung Bauhof	-4.250,00 €	-4.148,49 €
Summe Auszahlungen	-75.000,00 €	-60.966,24 €

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Personalmanagement			
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01.07	Personalmanagement	
Produkt	01.07.01	Personalmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit	10		
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss		
Produktbeschreibung	Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung, -ausbildung und -qualifikation Partizipation der Beschäftigtenvertretungen in Personal- und Organisationsangelegenheiten, Beteiligungsverhandlungen, Vertretungsmaßnahmen, individuelle Beratung, Zusammenarbeit mit der Servicestelle Personal im Kreis Warendorf		
Leistungen	Personalsteuerung und -entwicklung: - Festlegung von Organisationsstrukturen (Verwaltungsgliederungs- und Geschäftsverteilungsplan) - Personaleinsatzplanung - Stellenplan - Stellenbewertungen - Stellenbesetzungsverfahren - Dienstvereinbarungen, Arbeitszeit- und Öffnungszeitenregelungen - Fortbildungen - Entwicklung von Maßnahmen zur Vereinbarung von Familie und Beruf - Gleichstellungsplan - Führen von Personalstatistiken Personalbetreuung (teilweise auch für die GwE): - Kontaktstelle zur Servicestelle Personal im Kreis Warendorf - Vertragsangelegenheiten, Sozialversicherungs- und Zusatzversorgungsangelegenheiten, Steuerrecht - Zahlbarmachung von Entgelten und Bezügen sowie aller sonstigen nach geltendem Tarifrecht und gesetzlichen Bestimmungen zustehende Leistungen einschl. Vorarbeiten - auch für GwE, Kindergruppe und Verkehrsverein - Mitarbeitergespräche - Urlaubsregelungen, sonstige Dienstbefreiungen, Dienstreisen, Nebentätigkeiten, Dienstjubiläen - Zeiterfassung - Personalkostenhochrechnungen - Abrechnung von Versorgungsleistungen - Regel- und Bedarfsbeurteilungen - Beihilfen, Schwerbehindertenangelegenheiten, Kindergeld - Dienstausschüsse - Disziplinarangelegenheiten - Arbeitsschutz - Zinszuschüsse - Statistiken Personalausbildung und -qualifikation: - Bereitstellung von Ausbildungs- und Praktikumsplätzen - Betreuung der Auszubildenden - Zusammenarbeit mit Studieninstitut und FHöV u.a.		
Auftragsgrundlage	Beamten-, Tarif- und Arbeitsrecht, Hauptsatzung, Beschlüsse des Rates u. des Hauptausschusses Personalvertretungsgesetz, Sozialgesetzbuch IX, Organisator. Regelungen, Dienstvereinbarungen		
Klassifizierung	intern		
Ziele	Zukunftsorientierte bedarfsgerechte Personalentwicklung und -sicherung Hohe Zufriedenheit und Motivation der Mitarbeiter Erhöhung der Flexibilität und Leistungsorientierung im Personalbereich Schaffung v. Arbeitsbedingungen, die zu hoher Zufriedenheit und Motivation der Mitarbeiter führen Effektive Personalverwaltung, Wirtschaftlichkeit und Effizienz des Verwaltungshandelns Kompetente Beratung und kurze Reaktionszeiten in personalwirtschaftlichen Angelegenheiten Vereinbarkeit von Familie und Beruf		
Werte	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
Beschäftigungsverhältnisse			
- Anzahl der Beschäftigten	82	88	89
- Begründungen	8	13	9
- Veränderungen, Beendigung	10	5	11
- Fluktuationsquote	12,2 %	5,68 %	12,36 %

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Personalmanagement				
Kennzahlen	Anzahl und Quote Schwerbehinderter	8 von 66	7 von 68	7 von 71
	Pflichtquote: 5 %	12,2 %	10,3 %	9,86 %
		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Sicherstellung einer bedarfsorientierten Ausbildung (ohne GwE)			
	Anzahl Auszubildende	3	5	3
	Ausbildungskosten (Sachkosten)	2.228,86 €	12.000,00 €	2.662,70 €
	Ausbildungskosten (Personalkosten)	44.765,04 €	50.000,00 €	48.017,31 €
	Ausbildungskosten Gesamt	46.993,90 €	62.000,00 €	50.680,01 €
	Sicherstellung einer qualifizierten Fortbildung			
	Fortbildungskosten	31.030,78 €	25.000,00 €	31.316,67 €
	Steuerung der Überstunden (ohne Personalgestellung an RWE)			
	Anzahl Überstunden (im H'Jahr)	398	1.200	4.268
	Ermöglichung von Teilzeitarbeit und flexiblen Arbeitszeiten			
	Teilzeitquote			
	Beschäftigte gesamt	84	88	89
	davon in Teilzeit	38	40	39
	Quote	45,24 %	45,45 %	43,82 %
	Altersstruktur (Anzahl / %)			
	Gesamtzahl	84	88	89
	davon unter 30 Jahre	6 / 7,14 %	6 / 6,81 %	7 / 7,87 %
	30 - 39 Jahre	9 / 10,71 %	7 / 7,95 %	9 / 10,11 %
	40 - 49 Jahre	25 / 29,76 %	24 / 27,27 %	28 / 31,46 %
	50 - 59 Jahre	28 / 33,34 %	26 / 29,55 %	27 / 30,34 %
	> 60 Jahre	16 / 19,05 %	20 / 22,73 %	18 / 20,22 %

Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.01 Personalmanagement							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	300	300	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	4.874	0	0	5.705	5.705	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	191.530	189.748	0	131.062	-58.686	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	196.404	189.748	0	137.067	-52.681	0
11	- Personalaufwendungen	-295.394	-298.928	0	-284.241	14.687	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-361.595	-385.175	0	-317.153	68.022	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-21.330	-27.500	0	-22.100	5.400	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-62.014	-78.880	0	-61.009	17.871	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-740.334	-790.483	0	-684.502	105.981	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-543.931	-600.735	0	-547.435	53.300	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-543.931	-600.735	0	-547.435	53.300	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-543.931	-600.735	0	-547.435	53.300	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-543.931	-600.735	0	-547.435	53.300	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-543.931	-600.735	0	-547.435	53.300	0

Produktbeschreibung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement		
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Finanzmanagement
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement
Verantwortliche Organisationseinheit	20	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	Das Aufgabengebiet Finanzmanagement umfasst die Haushaltsplanung, die Finanzbuchhaltung, die Durchführung des Zahlungsverkehrs sowie die Überwachung und Verwaltung der Finanzmittel, der Einleitung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren, die Festsetzung und Erhebung von Abgaben sowie die Durchführung aller gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen.	
Leistungen	- Erarbeitung, Aufstellung und Ausführung der Haushaltssatzung einschl. Ergebnis- und Finanzplan - Finanzbuchführung - Aufstellung der Jahres- und Gesamtabschlüsse - Abwicklung Zahlungsverkehr (auch für die Kindergruppe e.V.), Liquiditätsplanung - Beitreibung von eigenen und fremden Forderungen (Vollstreckung eigener Forderungen, Vollstreckungshilfe für fremde Kassen, Amtshilfeersuchen, Insolvenzverfahren) - Schulden- u. Rücklagenbewirtschaftung - Controlling und Berichtswesen - Vermögensverwaltung einschließlich Anlagenbuchhaltung - Erstellung von Finanz-, Vermögens-, Aufwands- und Ertragsstatistiken - Allg. Steuerangelegenheiten (Gemeinde als Steuerpflichtiger) - Dienstanweisungen im Bereich der Finanzbuchhaltung - Regelungen der Feststellungs- und Anordnungsbefugnisse - Allg. Zuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zweckzuweisungen - Zuwendungsangelegenheiten - Konzessionsverträge - Beteiligungscontrolling - Örtliche Prüfung (Rechnungsprüfungsausschuss), überörtliche Prüfung (GPA NRW) - Kassenprüfung, Vorprüfung von Landesmitteln - Satzungsangelegenheiten für Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Verwaltungsgebühr - Veranlagung von Grund- und Gewerbesteuern, Vergnügungs- und Hundesteuer sowie Gebühren - Veranlagung Abwassergebühren für Abwasserbetriebe TEO AöR - Stundungen, Niederschlagungen, Erlass, Verzinsung, Aussetzung der Vollziehung - Bearbeitung von Widersprüchen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Landshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Bürgerliches Gesetzbuch, Gemeindefinanzreformgesetz, Haushaltssatzung, weitere Satzungen, Beschlüsse der Gremien, Aufträge der Verwaltung, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Grundsteuer- und Gewerbesteuerergesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Zivilprozessordnung	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Haushaltswirtschaft in der Planung und Ausführung Steuerbarkeit, Transparenz und Effizienz des Verwaltungshandelns Einforderung und Koordination von Konsolidierungsbemühungen Sicherung des Aufkommens von Steuern, Gebühren und Abgaben Überwachung und Kontrolle einer ordnungsgemäßen und rechtmäßigen Finanzbuchhaltung sowie der zweckgebundenen Verwendung von Haushaltsmitteln (auch Dritter) unter Beachtung der Grundsätze Sparsamkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit Verabschiedung der jährlichen Haushaltssatzung bis zum 31.12. d.J. - Verabschiedung HH 2023 am 15.12.2022 Erstellung und Vorlage des Jahresabschlusses - Jahresabschluss 2023 bis 30.06.2024 Termingerechte Vorlage von Finanzstatusberichten im Hauptausschuss - in Abhängigkeit der Sitzungstermine des I., II. und III. Quartals Ausbau von Controlling und Berichtswesen - der Ausbau soll stetig erfolgen, insbesondere im Bereich der EDV-Unterstützung ist in Zusammenarbeit mit der Citeq die Anschaffung bzw. Nutzung geeigneter Software zu prüfen	

Produktbeschreibung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement				
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	01.08	Finanzmanagement		
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement		
Werte	Veranlagung von Grundbesitzabgaben sowie Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuern			
		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Anzahl Jahresbescheide Grundbesitz	4.800	4.000	4.430
	Fälle Gewerbesteuer	385	380	504
	Fälle Vergnügungssteuer	2	2	2
	Anzahl Hunde	855	750	837
	Kennzahlen	Verwaltungsvollstreckung		
Offene Forderungen insgesamt		1.329.000 €	367.000 €	690.600,00 €
Forderungen ohne Vollstreckungsvoraussetzung		1.152.000 €	275.000 €	646.400,00 €
Forderungen mit Vollstreckungsvoraussetzung		177.000 €	92.000 €	44.200,00 €
davon gemahnt / vollstreckt		175.000 €	85.000 €	36.100,00 €
Anteil		98,87 %	95 %	81,67 %

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	10.160	7.100	0	48.166	41.066	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	512.324	473.600	0	461.753	-11.847	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	522.484	480.700	0	509.919	29.219	0
11	- Personalaufwendungen	-300.820	-315.050	0	-346.820	-31.770	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-8.850	-37.300	0	-5.575	31.725	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-2.747	-2.747	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-309.227	-203.800	0	-231.307	-27.507	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-618.896	-556.150	0	-586.449	-30.299	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-96.412	-75.450	0	-76.531	-1.081	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	-35	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-35	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-96.447	-75.450	0	-76.531	-1.081	0
23	+ Außerordentliche Erträge	2.160	0	0	1.867	1.867	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.160	0	0	1.867	1.867	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-94.287	-75.450	0	-74.664	786	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-94.287	-75.450	0	-74.664	786	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-94.287	-75.450	0	-74.664	786	0

Produktbeschreibung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im Bereich IT		
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Informationstechnologie
Produkt	01.09.01	Dienstleistungen im Bereich IT
Verantwortliche Organisationseinheit	10	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Ausstattung und Betreuung der IT-unterstützten Arbeitsplätze in der gesamten Verwaltung, sowie für Teile anderer Dienststellen (Schulen, Bauhof, HdG, Feuerwehr)	
Leistungen	- Netzwerk- Hardware-, Softwaremanagement einschl. Beschaffung, Installation und Pflege von Anwendungen - Systemadministration- Betrieb und Unterhaltung des internen Netzwerkes der Verwaltung und des IT-Bereiches anderer Dienststellen - Datensicherung - Anwenderbetreuung, Interne Hotline - Zusammenarbeit mit der citeq (Vorbereitung, Teilnahme, Nachbereitung Arbeitsausschuss und Zentralausschuss) - Abrechnung der Leistungsentgelte (citeq) - Telekommunikation: Bereitstellung und Unterhaltung der notwendigen Telekommunikations-einrichtungen für alle Ämter und Dienststellen (z.B. Telefon, Fax, Handys, Kabel) - E-Government - Vereinfachung von Verwaltungsabläufen durch technische Unterstützung - Reibungsloses Funktionieren der Verfahren inkl. Netzbetrieb - Unterstützung der Schulen beim Einsatz von EDV für Verwaltung und Unterricht	
Auftragsgrundlage	Verwaltungsführung, Ratsbeschluss, Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Aufträge der Ämter und weiteren Dienststellen	
Klassifizierung	intern und extern	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im Bereich IT							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	32.340	21.928	0	32.700	10.772	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	1.110	1.110	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	7.061	2.000	0	5.403	3.403	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.534	30.954	0	242.840	211.886	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	67.936	54.882	0	282.053	227.171	0
11	- Personalaufwendungen	-273.511	-329.599	0	-347.977	-18.378	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-184.112	-254.700	0	-237.475	17.225	-1.618
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.260	-117.006	0	-65.980	51.026	0
15	- Transferaufwendungen	-1.242	0	0	-2.485	-2.485	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-8.276	-42.000	0	-9.688	32.312	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-514.401	-743.305	0	-663.605	79.700	-1.618
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-446.465	-688.423	0	-381.551	306.872	-1.618
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-446.465	-688.423	0	-381.551	306.872	-1.618
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-446.465	-688.423	0	-381.551	306.872	-1.618
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-446.465	-688.423	0	-381.551	306.872	-1.618
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-446.465	-688.423	0	-381.551	306.872	-1.618

Investitionen – Einzelmaßnahmen (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen EDV	- 670.000,00 €	- 221.453,02 €
Summe Auszahlungen	- 670.000,00 €	- 221.453,02 €

Produktbeschreibung Produkt 01.10.01 Gebäudemanagement																										
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung																								
Produktgruppe	01.10	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Immobilien																								
Produkt	01.10.01	Gebäudemanagement																								
Verantwortliche Organisationseinheit	60																									
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss Ausschuss für Planung und Umweltschutz Bau- und Vergabeausschuss Bezirksausschuss Alverskirchen																									
Produktbeschreibung	- Neubau, Bereitstellung, Bewirtschaftung, Unterhaltung und Verbesserung von Gebäuden für kommunale Aufgaben (einschl. der Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose) - Bereitstellung und Bewirtschaftung der Mietwohnung																									
Leistungen	Vertragswesen - Vertragliche Angelegenheiten - Energiekostenabrechnungen - Versicherungsangelegenheiten - Gebührenkalkulation für Nebenkosten der Übergangs-, Asylantenheime Neubau von Gebäuden oder Gebäudeteilen Bewirtschaftung der Gebäude - Organisation der Reinigung - Verbrauchsmanagement - Mieten einschließlich der Abrechnung der Bewirtschaftungskosten - Hausverwaltung - Abwicklung von Schadensersatzforderungen - Kostenerstattungen Instandhaltung/Unterhaltung von Gebäuden - Mängelerfassung - Mängelbeseitigung - Modernisierung - Verbesserungen - Wartungen / wiederkehrende Prüfungen Abbruch von Gebäuden																									
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien Gemeindeordnung NRW, Bürgerliches Gesetzbuch, Mietrecht, Verdingungsordnungen (VOL, VOB), Baugesetzbuch, Bauordnung, Baunutzungsverordnung, DIN-Vorschriften																									
Klassifizierung	intern und extern																									
Werte	<table><tr><td>Anzahl Gebäude</td><td>29</td></tr><tr><td>Nettonutzfläche</td><td>25.420,35 m²</td></tr><tr><td>- Verwaltungsgebäude</td><td>2.595,54 m²</td></tr><tr><td>- Grundschulen inkl. Sportanlagen</td><td>5.177,64 m²</td></tr><tr><td>- Verbundschule inkl. Sportanlagen</td><td>6.645,33 m²</td></tr><tr><td>- Übergangsheime</td><td>2.204,84 m²</td></tr><tr><td>- Jugendzentrum /HdG</td><td>950,36 m²</td></tr><tr><td>- Sportanlagen allg.</td><td>2.558,97 m²</td></tr><tr><td>- Kultur- und Heimatpflege</td><td>2.733,24 m²</td></tr><tr><td>- Bauhof</td><td>462,43 m²</td></tr><tr><td>- Feuerwehr</td><td>1.742,06 m²</td></tr><tr><td>- Sonstige Gebäude</td><td>359,94 m²</td></tr></table>		Anzahl Gebäude	29	Nettonutzfläche	25.420,35 m²	- Verwaltungsgebäude	2.595,54 m²	- Grundschulen inkl. Sportanlagen	5.177,64 m²	- Verbundschule inkl. Sportanlagen	6.645,33 m²	- Übergangsheime	2.204,84 m²	- Jugendzentrum /HdG	950,36 m²	- Sportanlagen allg.	2.558,97 m²	- Kultur- und Heimatpflege	2.733,24 m²	- Bauhof	462,43 m²	- Feuerwehr	1.742,06 m²	- Sonstige Gebäude	359,94 m²
Anzahl Gebäude	29																									
Nettonutzfläche	25.420,35 m²																									
- Verwaltungsgebäude	2.595,54 m²																									
- Grundschulen inkl. Sportanlagen	5.177,64 m²																									
- Verbundschule inkl. Sportanlagen	6.645,33 m²																									
- Übergangsheime	2.204,84 m²																									
- Jugendzentrum /HdG	950,36 m²																									
- Sportanlagen allg.	2.558,97 m²																									
- Kultur- und Heimatpflege	2.733,24 m²																									
- Bauhof	462,43 m²																									
- Feuerwehr	1.742,06 m²																									
- Sonstige Gebäude	359,94 m²																									

Produktbeschreibung Produkt 01.10.01 Gebäudemanagement

Kennzahlen

Bewirtschaftungskosten der Gebäude (ohne Abschreibung)

gesamt / je m ²	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
- Verwaltungsgebäude	13.236,78 € / 5,10 €	13.700,00 € / 5,28 €	13.060,09 € / 5,04 €
- Grundschulen inkl. Sportanlagen	79.593,62 € / 15,37 €	69.650,00 € / 13,45 €	84.459,94 € / 16,32 €
- Verbundschule inkl. Sportanlagen	71.341,17 € / 10,74 €	67.250,00 € / 10,12 €	62.926,73 € / 9,47 €
- Übergangsheime	38.807,18 € / 17,60 €	51.350,00 € / 23,29 €	44.041,56 € / 19,98 €
- Jugendzentrum / HdG	20.790,49 € / 21,88 €	20.500,00 € / 21,57 €	23.245,41 € / 24,46 €
- Sportanlagen allg.	12.974,17 € / 5,07 €	11.520,00 € / 4,50 €	32.579,89 € / 12,74 €
- Kultur- und Heimatpflege	15.921,32 € / 5,85 €	16.960,00 € / 6,23 €	20.032,14 € / 7,36 €
- Bauhof	3.985,49 € / 8,62 €	5.580,00 € / 12,07 €	5.444,96 € / 11,78 €
- Feuerwehr	1.522,91 € / 0,87 €	14.400,00 € / 8,27 €	14.011,81 € / 8,05 €
- Sonstige Gebäude	1.909,79 € / 5,31 €	1.850,00 € / 5,14 €	3.513,35 € / 9,76 €
Gesamt	260.082,92 € / 10,28 €	263.560,00 € / 10,42 €	303.315,88 € / 11,94 €

lfd. Unterhaltungskosten der Gebäude

gesamt / je m ²			
- Verwaltungsgebäude	14.555,31 € / 5,61 €	20.700,00 € / 7,98 €	11.248,12 € / 4,34 €
- Grundschulen inkl. Sportanlagen	45.082,13 € / 8,71 €	20.100,00 € / 3,88 €	40.806,83 € / 7,89 €
- Verbundschule inkl. Sportanlagen	65.021,23 € / 9,78 €	33.950,00 € / 5,11 €	42.180,64 € / 6,35 €
- Übergangsheime	18.973,39 € / 9,14 €	61.500,00 € / 27,89 €	52.148,41 € / 23,66 €
- Jugendzentrum / HdG	8.311,82 € / 8,75 €	6.430,00 € / 6,77 €	7.914,84 € / 8,33 €
- Sportanlagen allg.	41.646,74 € / 16,27 €	14.300,00 € / 5,59 €	22.687,42 € / 8,87 €
- Kultur- und Heimatpflege	19.457,44 € / 7,14 €	6.000,00 € / 2,20 €	12.762,86 € / 4,69 €
- Bauhof	2.662,30 € / 5,76 €	5.200,00 € / 11,24 €	17.699,15 € / 38,28 €
- Feuerwehr	11.529,45 € / 6,62 €	7.200,00 € / 4,13 €	13.290,84 € / 7,63 €
- Sonstige Gebäude	11.762,24 € / 32,68 €	800,00 € / 2,22 €	11.706,04 € / 32,53 €
Gesamt	239.002,05 € / 9,45 €	176.180,00 € / 6,97 €	232.445,15 € / 9,15 €

Energiekosten der Gebäude

gesamt / je m ²			
- Verwaltungsgebäude	33.404,00 € / 12,87 €	58.600,00 € / 22,60 €	54.360,83 € / 20,95 €
- Grundschulen inkl. Sportanlagen	32.241,04 € / 6,61 €	83.450,00 € / 16,12 €	37.232,84 € / 7,20 €
- Verbundschule inkl. Sportanlagen	142.053,39 € / 21,38 €	378.000,00 € / 56,88 €	165.504,73 € / 24,91 €
- Übergangsheime	52.560,07 € / 25,33 €	111.200,00 € / 50,43 €	92.864,31 € / 42,12 €
- Jugendzentrum / HdG	10.129,35 € / 10,56 €	18.700,00 € / 19,68 €	22.105,00 € / 23,26 €
- Sportanlagen allg.	19.396,73 € / 7,58 €	55.600,00 € / 21,73 €	35.169,81 € / 13,75 €
- Kultur- und Heimatpflege	2.872,00 € / 1,05 €	5.700,00 € / 2,09 €	4.458,00 € / 1,64 €
- Bauhof	7.424,92 € / 16,06 €	17.050,00 € / 36,87 €	7.274 € / 15,73 €
- Feuerwehr	17.116,70 € / 9,83 €	37.750,00 € / 21,67 €	29.325,41 € / 16,84 €
Gesamt	319.198,20 € / 12,62 €	766.100,00 € / 30,29 €	448.294,93 € / 17,64 €

Investitionen – Einzelmaßnahmen 01.10.01

(nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)

	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen verschiedene Gebäude	-3.831,14 €	-3.831,14 €
Schulhofkonzept Schulzentrum	-150,00 €	0,00 €
Planungskosten Raumkonzept Feuerwehr	-40.487,82 €	0,00 €
Kauf eines Hauses für Flüchtlinge	-100.705,24 €	0,00 €
Planung Raumkonzept FWGH	-487,82 €	0,00 €
OGS GS Ev.	-2.353.187,43 €	-311.068,15 €
Planung PV-Anlage Rathaus	-41.500,00 €	-15.292,55 €
Ladeinfrastruktur Rathaus	-11.304,51 €	-11.304,51 €
Toranlage alter Recyclinghof	-14.947,06 €	-10.211,76 €
Technischer Katastrophenschutz	-173.441,32 €	-77.610,25 €
Erweiterung Verbundschule	-15.000,00 €	0,00 €
PV-Anlage Bauhof	-33.825,39 €	-32.911,35 €
KiTa-Neubau	-450.000,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-3.238.379,91 €	-462.229,71 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Gebäudemanagement							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	554.504	604.354	0	621.192	16.838	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	40.044	39.300	0	41.781	2.481	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	25.305	0	0	116.156	116.156	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.906	24.742	0	48.510	23.768	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	647.760	668.396	0	827.639	159.243	0
11	- Personalaufwendungen	-482.275	-500.646	0	-529.495	-28.849	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.291.486	-1.963.069	-375.479	-1.330.186	632.883	-382.644
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-608.876	-610.470	0	-610.695	-225	0
15	- Transferaufwendungen	-19.000	-19.000	0	-19.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-8.087	-2.870	0	-8.093	-5.223	-203
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.409.725	-3.096.055	-375.479	-2.497.470	598.585	-382.847
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.761.965	-2.427.659	-375.479	-1.669.831	757.828	-382.847
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-1.761.965	-2.427.659	-375.479	-1.669.831	757.828	-382.847
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-1.761.965	-2.427.659	-375.479	-1.669.831	757.828	-382.847
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.964	95.500	0	231.292	135.792	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-1.651.001	-2.332.159	-375.479	-1.438.539	893.620	-382.847
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-1.651.001	-2.332.159	-375.479	-1.438.539	893.620	-382.847

Produktbeschreibung Produkt 01.10.02 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken				
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	01.10	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Immobilien		
Produkt	01.10.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken		
Verantwortliche Organisationseinheit	20			
Verantw. Gremium	Hauptausschuss			
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken für kommunale Aufgaben Verpachtung nicht benötigter Flächen Zweckgerichtete Grundstücksbeschaffung, -veräußerung und -anpachtung			
Leistungen	- Kauf- und Verkauf von Grundstücken - An- und Verpachtung von Grundstücken - Erfassung und Fortschreibung des Bestandes - Pachten und Kostenerstattungen - Vertragliche Angelegenheiten			
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Bürgerliches Gesetzbuch, Ratsbeschlüsse			
Klassifizierung	intern und extern			
Ziele	Unterstützung der Gemeindeentwicklungspolitik durch An- und Verkauf von Grundstücken			
Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Wohnbau Königskamp III			
	freie Grundstücke	17	1	1
	Wohnbau Bergkamp III			
	freie Grundstücke	43	2	28
	Gewerbegebiet "Grothues"			
	Die Erschließung und Vermarktung der Grundstücke erfolgt durch die Gemeinde.			
	verkaufbare Fläche ca 111.000 m²			
	verkaufte Fläche gesamt	70.502 m²	111.000 m²	111.000 m²

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.02 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.336.643	1.620.550	0	1.342.252	-278.298	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	6.522	6.300	0	0	-6.300	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.343.165	1.626.850	0	1.342.252	-284.598	0
11	- Personalaufwendungen	-54.915	-56.610	0	-58.386	-1.776	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-15.236	-18.680	0	-12.902	5.778	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-92	-92	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-17.510	-32.000	0	-31.807	193	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-87.661	-107.290	0	-103.188	4.102	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.255.504	1.519.560	0	1.239.065	-280.495	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	1.255.504	1.519.560	0	1.239.065	-280.495	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	1.255.504	1.519.560	0	1.239.065	-280.495	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	1.255.504	1.519.560	0	1.239.065	-280.495	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	1.255.504	1.519.560	0	1.239.065	-280.495	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Einzahlungen		
Veräußerung von Gewerbegrundstücken Grothues	0,00 €	0,00 €
Veräußerung Grundstücke/Wohnbaugrundstücke	5.973.200,00 €	2.051.297,00 €
Summe Einzahlungen	5.973.200,00 €	2.051.297,00 €
Auszahlungen		
Erwerb von Grundstücken	-3.600.000,00 €	-266.889,00 €
Summe Auszahlungen	-3.600.000,00 €	-266.889,00 €

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen, Gewerbe und Bürger		
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Ordnungswesen, Gewerbe und Bürger
Produkt	02.01.01	Ordnungswesen, Gewerbe und Bürger
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive, repressive und sonstige Maßnahmen Überwachung erlaubnispflichtiger und erlaubnisfreier Gewerbebetriebe sowie von Veranstaltungen Organisation des Wochen- und Weihnachtsmarktes Sicherstellung eines reibungslosen Verkehrsflusses, Umsetzung von Maßnahmen zur Verkehrs-sicherung Einwohnerangelegenheiten, insbesondere die Verarbeitung melderechtlicher Vorgänge und die Versorgung der Einwohner mit Dokumenten sowie die Abwicklung der standesamts- und personenstandsrechtlichen Aufgaben	
Leistungen	- Allgemeine Gefahrenabwehr, Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jugendschutz - Gesundheitsschutz, Seuchenbekämpfung, Tierseuchenbekämpfung - Ermittlung und Vollzugsmaßnahmen für Eigenzwecke und für Dritte - Einweisungen nach PsychKG - Tierkörperbeseitigung, Hundehaltung, Kfz-Abmeldung - Jagd- und Fischereiaufsicht, Ausstellen von Fischereischeinen - Ordnungsrechtliche Maßnahmen im Zusammenhang mit der Aufnahme und der Unterbringung von Obdachlosen, Maßnahmen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit - Ordnungsbehördlichen Beerdigungen, Fundrecht, Immissionsschutz - Ordnungsbehördliche Rufbereitschaft - Angelegenheiten des Schiedsamtes, der Schöffen - Ausnahmen und Genehmigungen nach dem Bestattungsgesetz - Führen des Gewerberegisters (Anmeldungen, Ummeldungen, Abmeldungen, Auskünfte) - Bekämpfung der Schwarzarbeit - Ausstellen von Konzessionen (Gaststätten, Spielhallen, Reisegewerbeunternehmen usw.) - Überwachung, Betrieb von Märkten, Kirmesveranstaltungen und sonstige Veranstaltungen - Erstellung und Prüfen von Sicherheitskonzepten - Überwachung der Preisangabenverordnung, Angelegenheiten des Glücksspiels - Umsetzung der Anordnung verkehrsregelnder Maßnahmen - Überwachung des ruhenden und Kontrolle des fließenden Verkehrs - Ausnahmegenehmigungen und Sondernutzungen - Geschwindigkeitsmessungen, Verkehrswerkstatt - Führen des Melderegisters, Auskünfte, Ummeldungen, Anmeldungen u. Abmeldungen - Ausstellen von Aufenthalts- und Meldescheinigungen - Ausstellen und Ändern von Ausweisen und Pässen (inkl. Veränderungen) - Mitteilungsdienste, Führungszeugnisse, Behördliche Namensänderungen - Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Aufenthaltstitel, Statistik - Beurkundung von Personenstandsfällen, Führen von Personenstandsbüchern - Namensänderungen, Mitteilungsdienste - Beurkundung von Vaterschaftsanerkennungen, Zustimmungen	
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Jagdgesetz, Bestattungsgesetz, Nichtrauchererschutzgesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychisch Kranken, Infektionsschutzgesetz, Straßenverkehrsgesetz, Sprengstoffgesetz, Landesfischereigesetz, Ortsrecht, Landeshundegesetz, Straßen- und Wegegesetz, Gewerbeordnung, Ladenöffnungsgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Spielverordnung, Ortsrecht, Gaststättenrecht, Preisangabenverordnung, Glücksspielstaatsvertrag, Ordnungswidrigkeitengesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Bundesmeldegesetz, Meldegesetz NRW, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, Meldedatenübermittlungsverordnung, Staatsangehörigkeitsrecht, Ausländergesetz, Namensänderungsgesetz, Personenstandsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Ausländergesetz, Grundgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Personenstandsverordnung	
Klassifizierung	extern	

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen, Gewerbe und Bürger							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	904	902	0	4.322	3.420	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	102.527	71.050	0	100.967	29.917	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.109	6.300	0	6.001	-299	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	27.111	1.100	0	3.402	2.302	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.775	36.400	0	50.777	14.377	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	194.426	115.752	0	165.469	49.717	0
11	- Personalaufwendungen	-201.276	-286.495	0	-232.444	54.051	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-15.219	-13.422	0	-25.064	-11.642	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.132	-3.650	0	-2.722	928	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-64.486	-72.130	-25.000	-91.582	-19.452	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-282.113	-375.697	-25.000	-351.814	23.883	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-87.688	-259.945	-25.000	-186.345	73.600	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-87.688	-259.945	-25.000	-186.345	73.600	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-87.688	-259.945	-25.000	-186.345	73.600	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-87.688	-259.945	-25.000	-186.345	73.600	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-87.688	-259.945	-25.000	-186.345	73.600	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Erwerb Weihnachtsmarkthütten	-12.600,00 €	0,00 €
Ersatzbeschaffungen Ordnungswesen	-15.273,79 €	-15.273,79 €
Summe Auszahlungen	-27.873,79 €	-15.273,79 €

Produktbeschreibung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen		
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Wahlen und Abstimmungen
Produkt	02.06.01	Wahlen und Abstimmungen
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Wahlausschuss Wahlprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	1. Wahlen: Organisation und Durchführung der Wahl zum Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kreistag, Gemeinderat sowie Wahl des Landrates und des Bürgermeisters 2. Abstimmungen: Unterstützung von Bürgerbegehren, Organisation und Durchführung von Bürgerentscheiden, Beteiligung bei Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden	
Leistungen	- Durchführung Europawahl - Durchführung Bundestagswahl - Durchführung Landtagswahl - Durchführung Kommunalwahlen - Unterstützung von Bürgerbegehren, Durchführung von Bürgerentscheiden - Wahrnehmung von Beteiligungsaufgaben bei Volksinitiativen, -begehren, -entscheiden	
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz, Europawahlordnung Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung Landesverfassung, Gemeindeordnung NRW	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Ordnungsmäßigkeit der Wahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheide sicherstellen	

Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	17.732	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.267	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	32.399	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-43.385	-31.150	0	-39.631	-8.481	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-4.501	-20	0	-19	1	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.886	-31.170	0	-39.650	-8.480	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.487	-31.170	0	-39.650	-8.480	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-15.487	-31.170	0	-39.650	-8.480	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-15.487	-31.170	0	-39.650	-8.480	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-15.487	-31.170	0	-39.650	-8.480	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-15.487	-31.170	0	-39.650	-8.480	0

Produktbeschreibung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz		
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.07	Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Produkt	02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Vorbeugender und abwehrender Brandschutz sowie sonstige Hilfeleistungen, Einsätze außerhalb des Stadtgebietes, Zivilschutz	
Leistungen	- Abwehrender Brandschutz - Rettung und Schutz von Menschen, Tieren und Sachwerten - Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen - Technische Hilfeleistungen - Vorbeugender Brandschutz - Brandschutzerziehung - Brandschutzbedarfsplan, Brandschutzaufklärung - Katastrophenschutz	
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Gewinnung und Bindung von Einsatzkräften für die freiwillige Feuerwehr	

Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	130.168	178.383	0	132.081	-46.302	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.268	1.500	0	936	-564	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	14	0	0	200	200	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	5.836	2.050	0	9.656	7.606	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	138.286	181.933	0	142.872	-39.061	0
11	- Personalaufwendungen	-48.194	-45.958	0	-45.941	17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-87.214	-150.068	-50.068	-93.851	56.217	-40.068
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-157.462	-169.255	0	-160.312	8.943	0
15	- Transferaufwendungen	-15.094	-21.217	0	-12.764	8.453	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-85.624	-102.720	0	-112.135	-9.415	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-393.588	-489.218	-50.068	-425.003	64.215	-40.068
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-255.301	-307.285	-50.068	-282.131	25.154	-40.068
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-255.301	-307.285	-50.068	-282.131	25.154	-40.068
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-255.301	-307.285	-50.068	-282.131	25.154	-40.068
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-255.301	-307.285	-50.068	-282.131	25.154	-40.068
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-255.301	-307.285	-50.068	-282.131	25.154	-40.068

Investitionen – Einzelmaßnahmen (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ausrüstungsgegenstände	-30.905,85 €	-27.279,07 €
Umstellung auf Digitalfunk	-14.990,41 €	-625,43 €
Waldbrandausrüstung	-3.733,55 €	0,00 €
Ausrüstung Gefahrguteinsatz	-8.267,33 €	-7.242,92 €
HLF 20	-455.174,40 €	-257.221,03 €
Drehleiter Ersatzbeschaffung	-923.250,00 €	0,00 €
Fahrgestell TW TEO	-139.000,00 €	0,00 €
Umbau Rüstwagen (RW)	-149.635,79 €	-149.635,79 €
EDV	-496,77 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-1.725.454,10 €	-442.004,24 €

Produktbeschreibung Produkt 03.01.01 Grundschule am Kehlbach, Standort Alverskirchen				
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben		
Produktgruppe	03.01	Schulische Einrichtungen und schülerbezogene Leistungen		
Produkt	03.01.01	Grundschule am Kehlbach, Standort Alverskirchen		
Verantwortliche Organisationseinheit	10			
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher und vertraglicher Verpflichtungen			
Leistungen	- Betrieb der Grundschule Alverskirchen - Verwaltung, Einrichtung und Unterhaltung des Inventars - Übermittags- / Nachmittagsbetreuung (z.B. Schule von 8 bis 13+) - Schülerversicherungsangelegenheiten - Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln			
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Die äußeren Rahmenbedingungen für einen geordneten Schulbetrieb sicherstellen. Bedarfsgerechtes, qualifiziertes Betreuungsangebot Sicherung des Schulstandortes Alverskirchen			
Werte		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Schüler	81	81	74
	Zügigkeit	1-zügig	1-zügig	1-zügig
	Einschulung (Anzahl Schüler)	17	22 (lt. Melderegister)	15
Kennzahlen				
	Bereitstellung von bedarfsgerechten Ausstattungsmitteln			
	- Höhe des Schulbudgets			
	Gesamt	7.300 €	5.610 €	6.600 €
	je Schüler	69,25 €	69,25 €	69,25 €
	Sicherung des Angebotes Schule von 8 bis 1 und 13plus			
	- Zahl der Schüler			
	8 bis 1	55	55	105
	13plus	41	41	41

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschule am Kehlbach, Standort Alverskirchen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	35.421	54.219	0	26.172	-28.047	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	222	222	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	729	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	36.616	54.219	0	26.394	-27.825	0
11	- Personalaufwendungen	-21.261	-42.233	0	-30.978	11.255	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-27.151	-93.200	0	-93.296	-96	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23.280	-22.606	0	-14.817	7.789	0
15	- Transferaufwendungen	0	-60	0	0	60	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-80.972	-18.026	-1.376	-13.913	4.113	-1.133
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.664	-176.125	-1.376	-153.003	23.122	-1.133
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-116.048	-121.906	-1.376	-126.609	-4.703	-1.133
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-116.048	-121.906	-1.376	-126.609	-4.703	-1.133
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-116.048	-121.906	-1.376	-126.609	-4.703	-1.133
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-116.048	-121.906	-1.376	-126.609	-4.703	-1.133
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-116.048	-121.906	-1.376	-126.609	-4.703	-1.133

Investitionen – Einzelmaßnahmen 03.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
EDV lt. Medienentwicklungsplan	-1.000,00 €	0,00 €
EDV lt. Digipakt	-31.598,87 €	0,00 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Schulbudget)	-10.364,46 €	-1.928,59 €
Ersatzbeschaffungen Schulsport Turnhalle	-2.416,99 €	-2.369,72 €
Ersatzbeschaffung IPad's LuL und SuS	-4.000,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-49.380,32 €	-4.298,31 €

Produktbeschreibung Produkt 03.01.02 Verbundschule Everswinkel			
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03.01	Schulische Einrichtungen und schülerbezogene Leistungen	
Produkt	03.01.02	Verbundschule Everswinkel	
Verantwortliche Organisationseinheit	10		
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss		
Produktbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen		
Leistungen	- Betrieb der Verbundschule - Verwaltung, Einrichtung und Unterhaltung des Inventars - Schülerversicherungsangelegenheiten - Freiwillige Ganztagschule - Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln		
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes		
Klassifizierung	extern		
Ziele	Attraktive Schullandschaft gestalten Die äußeren Rahmenbedingungen für einen geordneten Schulbetrieb sicherstellen		
Werte		Ist 2022	Plan 2023
	Schüler	612	612
	Zügigkeit	4-zügig	4-zügig
Kennzahlen	Bereitstellung von bedarfsgerechten Ausstattungsmitteln		
	- Höhe des Schulbudgets		
	Gesamt	56.310 €	56.304 €
	je Schüler	92,01 €	92,00 €
	Durchführung des freiwilligen Ganztages		
	Anzahl der Fälle	15	16
			33

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Verbundschule Everswinkel							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	112.615	265.797	0	116.676	-149.121	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	6.170	15.000	0	9.765	-5.235	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	1.024	1.024	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	21.642	15.000	0	5.300	-9.700	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119	119	0	1.360	1.241	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	140.546	295.916	0	134.125	-161.791	0
11	- Personalaufwendungen	-104.555	-135.343	0	-133.341	2.002	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-77.598	-140.250	0	-138.303	1.947	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-61.518	-114.878	0	-55.032	59.846	0
15	- Transferaufwendungen	-26	-400	0	0	400	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-201.605	-161.935	-26.250	-111.800	50.135	-28.152
17	= Ordentliche Aufwendungen	-445.302	-552.806	-26.250	-438.477	114.329	-28.152
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-304.756	-256.890	-26.250	-304.352	-47.462	-28.152
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-304.756	-256.890	-26.250	-304.352	-47.462	-28.152
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-304.756	-256.890	-26.250	-304.352	-47.462	-28.152
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-304.756	-256.890	-26.250	-304.352	-47.462	-28.152
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-304.756	-256.890	-26.250	-304.352	-47.462	-28.152

Investitionen – Einzelmaßnahmen 03.01.02 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
EDV lt. Medienentwicklungsplan	-10.700,00 €	0,00 €
EDV lt. Digipakt	-215.488,85 €	-22.348,20 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Schulbudget)	-15.480,17 €	-11.068,73 €
Ersatzbeschaffungen Schulsport Turnhalle	-2.086,10 €	-1.580,81 €
Ersatzbeschaffung iPad's LuL und SuS	-22.200,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-265.955,12 €	-34.997,74 €

Produktbeschreibung Produkt 03.01.03 Grundschule am Kehlbach, Standort Everswinkel				
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben		
Produktgruppe	03.01	Schulische Einrichtungen und schülerbezogene Leistungen		
Produkt	03.01.03	Grundschule am Kehlbach, Standort Everswinkel		
Verantwortliche Organisationseinheit	10			
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher und vertraglicher Verpflichtungen			
Leistungen	- Betrieb der Grundschule Everswinkel - Verwaltung, Einrichtung und Unterhaltung des Inventars - Betreuungsangebote, OGGS - Schülerversicherungsangelegenheiten - Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln			
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes			
Ziele	Die äußeren Rahmenbedingungen für einen geordneten Schulbetrieb sicherstellen. Bedarfsgerechtes, qualifiziertes Betreuungsangebot (OGGS und weitere Betreuungsangebote)			
Werte		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Grunddaten			
	Schüler	317	320	316
	Zügigkeit	3-zügig	4-zügig temp.	3-zügig
Kennzahlen	Bereitstellung von bedarfsgerechten Ausstattungsmitteln			
	- Höhe des Schulbudgets			
	Gesamt	12.600 €	18.768 €	14.400 €
	je Schüler	58,65 €	58,65 €	58,65 €
	Sicherung des Angebotes Schule von 8 bis 1 und OGGS			
	- Zahl der Schüler			
	acht bis eins	88	88	105
	OGGS	94	102	109

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.03 Grundschule am Kehlbach, Standort Everswinkel							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	206.604	187.211	0	218.131	30.920	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	76.438	39.500	0	87.303	47.803	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	222	222	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	2.026	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	285.067	226.711	0	305.655	78.944	0
11	- Personalaufwendungen	-35.349	-59.583	0	-69.024	-9.441	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-195.254	-201.500	0	-270.705	-69.205	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.276	-50.875	0	-25.114	25.761	0
15	- Transferaufwendungen	-60	-200	0	-24	176	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-82.288	-94.471	-59.386	-70.958	23.513	-30.787
17	= Ordentliche Aufwendungen	-335.227	-406.629	-59.386	-435.824	-29.195	-30.787
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-50.159	-179.918	-59.386	-130.169	49.749	-30.787
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-50.159	-179.918	-59.386	-130.169	49.749	-30.787
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-50.159	-179.918	-59.386	-130.169	49.749	-30.787
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-50.159	-179.918	-59.386	-130.169	49.749	-30.787
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-50.159	-179.918	-59.386	-130.169	49.749	-30.787

Investitionen – Einzelmaßnahmen 03.01.03 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
EDV lt. Medienentwicklungsplan	-9.400,00 €	0,00 €
EDV lt. Digipakt	-96.791,28 €	-14.898,80 €
Ersatzbeschaffung IPAD's LuL und SuS	-11.000,00 €	0,00 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Schulbudget)	-17.500,00 €	-10.221,74 €
Ersatzbeschaffungen Schulsport Turnhalle	-1.000,00 €	0,00 €
Einrichtung OGS-Erweiterung	-15.150,30 €	-594,08 €
Summe Auszahlungen	-150.841,58 €	-25.714,62 €

Produktbeschreibung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung			
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	03.01	Schulische Einrichtungen und schülerbezogene Leistungen	
Produkt	03.01.05	Schülerbeförderung	
Verantwortliche Organisationseinheit	10		
Produktbeschreibung	Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung für Schüler der Schulen in gemeindlicher Trägerschaft. Übernahme von Fahrtkosten für die Schulen in anderer Trägerschaft.		
Leistungen	- Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten - Wegstreckenoptimierung für Schulbusse - Entscheidung über die Einrichtung von Bushaltestellen - Versicherungsangelegenheiten - Unterhaltung und Wartung der Schulbusse - Abrechnung mit Dritten		
Auftragsgrundlage	Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen		
Ziele	Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben, darüber hinaus Förderung der Familienfreundlichkeit als Standortfaktor		
Kennzahlen	Beförderung mit Kleinbussen	Schuljahr 2022/2023	Schuljahr 2023/2024
	4 Busse Alverskirchen und 2 Busse Everswinkel	gesamt / ohne gesetzl. Auftrag	gesamt / ohne gesetzl. Auftrag
	- Schülerbeförderung Außenbereich Alverskirchen	4 / 0	3 / 0
	- Schülerbeförderung Außenbereich Everswinkel	29 / 0	29 / 0
	Gesamt	33 / 0	32 / 0
	Beförderung im Linienverkehr		
	- Schülerbeförderung	428 / 224	419 / 49
	davon aus Alverskirchen	35 / 31	31 / 27
	davon aus MS-Wolbeck	28 / 28	22 / 22
	*ohne gesetzlichen Auftrag:		
	- Primarstufe (GS) bis 2 km Entfernung		
	- Sekundarstufe 1 (VBS) bis 3,5 km Entfernung		

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	4.222	4.222	0	4.222	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	511	500	0	511	11	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	26.064	0	0	1.918	1.918	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	30.798	4.722	0	6.651	1.929	0
11	- Personalaufwendungen	-45.986	-41.510	0	-52.352	-10.842	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-534.302	-547.400	0	-528.735	18.665	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.222	-7.502	0	-4.222	3.280	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.390	-2.450	0	-1.452	998	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-585.899	-598.862	0	-586.761	12.101	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-555.102	-594.140	0	-580.111	14.029	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-555.102	-594.140	0	-580.111	14.029	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-555.102	-594.140	0	-580.111	14.029	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-555.102	-594.140	0	-580.111	14.029	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-555.102	-594.140	0	-580.111	14.029	0

Produktbeschreibung Produkt 03.01.06 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte				
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben		
Produktgruppe	03.01	Schulische Einrichtungen und schülerbezogene Leistungen		
Produkt	03.01.06	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte		
Verantwortliche Organisationseinheit	10			
Verantw. Gremium	Gemeinderat Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Allgemeine Schulverwaltung (Schulpflicht, Schulentwicklungsplanung, Schulbezirke, Schulwegsicherung)			
Leistungen	- Überwachung der Schulpflicht - Schulentwicklungsplanung - Bildung von Schulbezirken - Schulwegsicherung - Kostenbeteiligung an Schulen in anderer Trägerschaft			
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen			
Klassifizierung	extern			
Kennzahlen	Bisherige Entwicklung der Anmeldungen zu den Grundschulen (Schülerzahl lt. Schulstatistik)			
	Tatsächliche Anmeldezahlen im Schuljahr	2020/2021	2021/2022	2022/2023
	GaK, Standort Everswinkel	75	87	98
	GaK, Standort Alverskirchen	21	17	17
	Everswinkler Schüler Gesamt	96	104	115
	Schülerzahlentwicklung gemäß Melderegister im Schuljahr	2025/2026	2026/2027	2027/2028
	in Everswinkel *	85	82	82
	in Alverskirchen *	12	12	12
	Schüler Gesamt	97	106	94
* Die ausgewiesenen Zahlen beziehen sich auf die Angaben aus dem Melderegister.				

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.06 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	1.410	0	0	1.139	1.139	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	46.431	0	0	-46.431	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.410	46.431	0	1.139	-45.292	0
11	- Personalaufwendungen	0	-10.586	0	-1	10.585	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	-1.139	-1.139	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.410	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.410	-10.586	0	-1.140	9.446	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0	35.845	0	-1	-35.846	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	0	35.845	0	-1	-35.846	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	0	35.845	0	-1	-35.846	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	0	35.845	0	-1	-35.846	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	0	35.845	0	-1	-35.846	0

Produktbeschreibung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung, Heimatpflege				
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft		
Produktgruppe	04.01	Kultur		
Produkt	04.01.01	Kulturveranstaltungen und -förderung, Heimatpflege		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens			
Leistungen	- finanzielle und personelle Unterstützung der kulturtreibenden Vereine (Kulturkreis Everswinkel e.V., musiktreibende Vereine) bei Veranstaltungen in gemeindlichen Gebäuden - Organisation Nutzung Festhalle - Organisation Nutzung Heimathaus - Zuschüsse an Büchereien - Zuschüsse für das Dorfarchiv Alverskirchen, an Heimatverein und Bildungswerke			
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Ortsnahes, attraktives Veranstaltungsangebot Förderung des Vereins- und Gemeindelebens			
Kennzahlen	Unterstützung des Kulturkreises (Zuschuss)	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- Zuschuss	9.500 €	9.500 €	10.500 €
	- Veranstaltungen	16	10	17
	Organisation der Festhalle			
	Veranstaltungen gesamt	29	40	46
	Nutzungstage	91	120	96
	Zuschüsse an örtliche Vereine und Verbände			
	- Gesamt	19.600 €	19.600 €	16.000 €
	- je Einwohner	2,02 €	2,01 €	2,01 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung, Heimatpflege							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	6.997	6.995	0	6.995	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	6.764	13.200	0	8.886	-4.314	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	72	60	0	70	10	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.833	20.255	0	15.951	-4.304	0
11	- Personalaufwendungen	-21.228	-22.560	0	-21.861	699	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-256	-1.000	0	-256	744	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.081	-3.405	0	-2.079	1.326	0
15	- Transferaufwendungen	-20.500	-21.600	0	-20.500	1.100	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-3.501	-3.700	0	-3.162	538	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.566	-52.265	0	-47.858	4.407	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.733	-32.010	0	-31.907	103	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-33.733	-32.010	0	-31.907	103	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-33.733	-32.010	0	-31.907	103	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-33.733	-32.010	0	-31.907	103	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-33.733	-32.010	0	-31.907	103	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 04.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen	-2.400,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-2.400,00 €	0,00 €

Produktbeschreibung Produkt 04.01.02 Volkshochschule				
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft		
Produktgruppe	04.01	Kultur		
Produkt	04.01.02	Volkshochschule		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Beteiligung an bzw. Unterstützung der Volkshochschule			
Leistungen	- Bereitstellung von Räumlichkeiten für Unterricht und Veranstaltungen der VHS - Finanzielle Unterstützung durch Umlage			
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Weiterbildung durch ein breit gefächertes, kostengünstiges Angebot			
Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- Unterrichtsstunden in Everswinkel (Std.)	5.214	7.500	5.027
	- Teilnehmer an Kursen in Everswinkel	240	150	315
	- Everswinkeler Teilnehmer an allen Kursen	264	350	480
	- gemeindliche Kosten je Everswinkeler Teilnehmer	57,57 €	90,00 €	28,65 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Volkshochschule							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	6.088	0	0	1.462	1.462	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.630	0	0	2.006	2.006	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.718	0	0	3.468	3.468	0
11	- Personalaufwendungen	-1.541	-2.020	0	-1.396	624	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-35.102	-32.000	0	-24.234	7.766	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-3	0	0	-2	-2	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.646	-34.020	0	-25.633	8.387	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-21.928	-34.020	0	-22.165	11.855	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-21.928	-34.020	0	-22.165	11.855	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-21.928	-34.020	0	-22.165	11.855	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-21.928	-34.020	0	-22.165	11.855	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-21.928	-34.020	0	-22.165	11.855	0

Produktbeschreibung Produkt 04.01.03 Schule für Musik im Kreis Warendorf			
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	04.01	Kultur	
Produkt	04.01.03	Schule für Musik im Kreis Warendorf	
Verantwortliche Organisationseinheit	32		
Verantw. Gremium	Schul-, Sport-, Kulturausschuss		
Produktbeschreibung	Beteiligung bzw. Unterstützung der Schule für Musik im Kreis Warendorf zur Sicherstellung der musikalischen Erziehung und Ausbildung, insbesondere von Kindern und Jugendlichen		
Leistungen	- Bereitstellung von Räumlichkeiten für Unterricht und Veranstaltungen der Schule für Musik - Finanzielle Unterstützung		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen		
Klassifizierung	extern		
Ziele	Bedarfsorientiertes Angebot von Musikunterricht, insbesondere für Kinder und Jugendliche		
Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023
	Schüler aus Everswinkel	380	250
	gemeindliche Kosten je Everswinkeler Schüler	102,09 €	170 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 Schule für Musik im Kreis Warendorf							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	-2.020	0	0	2.020	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-38.795	-42.000	0	-38.787	3.213	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-38.795	-44.020	0	-38.787	5.233	0

Produktbeschreibung Produkt 05.01.02 Leistungen nach AsylbLG				
Produktbereich	05.	Soziale Leistungen		
Produktgruppe	05.01	Gesetzliche Leistungen		
Produkt	05.01.02	Leistungen nach AsylbLG		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales			
Produktbeschreibung	Sicherstellung des laufenden Lebensunterhaltes, der Krankenhilfe Betreuung und Unterbringung der zugewiesenen Asylbewerber sowie Integration in die Gemeinschaft			
Leistungen	- Sicherstellung von Grundleistungen des täglichen Bedarfs und der Krankenhilfe			
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch XII, Bildungs- u. Teilhabegesetz			
Klassifizierung	extern			
Kennzahlen	Betreuung und Bewilligung von Sozialleistungen	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- durchschnittl. Anzahl Leistungsberechtigte nach AsylbLG	70	100	77
	- durchschnittl. Anzahl Pauschalerstattungen Land	49	15	27
	- Krankenhilfeempfänger	43	40	52
	- Krankenhilfeleistungen	103.806,90 €	150.000 €	107.227,84 €
	Leistungen nach Bildungs- & TeilhabeG			
	- freiwillig	4.326,92 €	4.000 €	5.200,18 €
	- pflichtig	5.674,40 €	4.000 €	2.660,10 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.02 Leistungen nach AsylbLG							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	5.200	0	0	46.447	46.447	0
03	+ Sonstige Transfererträge	37.616	3.500	0	33.772	30.272	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	963	963	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	676.287	493.000	0	694.504	201.504	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	79.080	79.080	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	719.103	496.500	0	854.766	358.266	0
11	- Personalaufwendungen	-134.561	-131.314	0	-125.231	6.083	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-40.893	-70.000	0	-96.081	-26.081	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-596.497	-546.500	0	-536.452	10.048	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-2.497	-2.300	0	-2.888	-588	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-774.449	-750.114	0	-760.651	-10.537	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-55.346	-253.614	0	94.115	347.729	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-55.346	-253.614	0	94.115	347.729	0
23	+ Außerordentliche Erträge	76.599	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	76.599	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	21.253	-253.614	0	94.115	347.729	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	21.253	-253.614	0	94.115	347.729	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	21.253	-253.614	0	94.115	347.729	0

Produktbeschreibung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)		
Produktbereich	05.	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Gesetzliche Leistungen
Produkt	05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales	
Produktbeschreibung	1. Sicherung des Lebensunterhaltes ab dem 65. Lebensjahr und bei dauerhafter Erwerbsminderung ab dem 18. Lebensjahr für Personen mit gewöhnlichem Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland 2. Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen nach SGB XII sowie andere Hilfen, ob als Beihilfe oder Darlehen	
Leistungen	- Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen nach SGB XII - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - Hilfe zur Gesundheit - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Hilfe zur Pflege - Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - Hilfe in anderen Lebenslagen - Fachkompetente Beratung und Hilfeleistung bei der Auftragsaufnahme - Berechnung und Auszahlung der Hilfe	
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII	
Klassifizierung	extern	

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	1.200	0	0	4.800	4.800	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.200	0	0	4.800	4.800	0
11	- Personalaufwendungen	-45.393	-52.891	0	-46.539	6.352	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-47	0	0	-36	-36	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.440	-52.891	0	-46.575	6.316	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-44.240	-52.891	0	-41.775	11.116	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-44.240	-52.891	0	-41.775	11.116	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-44.240	-52.891	0	-41.775	11.116	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-44.240	-52.891	0	-41.775	11.116	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-44.240	-52.891	0	-41.775	11.116	0

Produktbeschreibung Produkt 05.02.01 Unterstützung Dritter im Bereich des sozialen Lebens				
Produktbereich	05.	Soziale Leistungen		
Produktgruppe	05.02	Freiwillige Leistungen		
Produkt	05.02.01	Unterstützung Dritter im Bereich des sozialen Lebens		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales			
Produktbeschreibung	Gewährung von Zuschüssen und sonstigen Unterstützungen an Dritte im Bereich des sozialen Lebens			
Leistungen	- Zuschüsse an verschiedene Vereine, Gruppen und sonstige Empfänger - Jugend- und Familienerholungsmaßnahmen - sonstige soziale Förderung			
Auftragsgrundlage	Förderrichtlinien der Gemeinde, Beschlüsse			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Unterstützung von Familien mit geringem Einkommen			
Kennzahlen	Gewährung von Zuschüssen zu Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen sowie Erholungsmaßnahmen von Menschen mit Behinderungen aus Everswinkel			
		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- Zuschussanträge	4	10	4
	- Bezuschusste Personen	63	120	45
	- Leistungen	1.239 €	2.950 €	877,50 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Unterstützung Dritter im Bereich des sozialen Lebens							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	9.684	0	0	3.704	3.704	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	195	195	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.684	0	0	3.899	3.899	0
11	- Personalaufwendungen	-9.670	-10.080	0	-12.422	-2.342	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-10.923	-2.950	0	-4.582	-1.632	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-78	0	0	-2.001	-2.001	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.671	-13.030	0	-19.004	-5.974	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-10.987	-13.030	0	-15.105	-2.075	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-10.987	-13.030	0	-15.105	-2.075	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-10.987	-13.030	0	-15.105	-2.075	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-10.987	-13.030	0	-15.105	-2.075	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-10.987	-13.030	0	-15.105	-2.075	0

Produktbeschreibung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger		
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.01.02	Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales	
Produktbeschreibung	Unterstützung der kirchlichen und freien Träger zur Unterhaltung und zum Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz)	
Leistungen	- finanzielle Leistungen an Träger von Tageseinrichtungen - personelle und organisatorische Unterstützung von Trägern	
Auftragsgrundlage	KiBiz, Verträge mit den freien und kirchlichen Trägern, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, U3 Ausbauprogramm	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Deckung des Bedarfes an Betreuungsplätzen für die Altersgruppen bis zum Übergang in die Schule Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	
Kennzahlen	Förderung von Kindergartenplätzen in Einrichtungen anderer Träger: - Gruppenform I = 20 Kinder/Gruppe (Alter 2 -6) - Gruppenform II = 10 Kinder/Gruppe (Alter 0 - 3) - Gruppenform III = 20/25 Kinder/Gruppe (Alter 3 - 6) Anzahl der Plätze differenziert nach Trägern Ist 2022 St. Agatha/St. Magnus/St. Vitus/Johannes/Weidenk./Hollerb./Gesamt Anzahl der Plätze 74 / 78 / 79 / 80 / 91 / 21 / 423 - davon 2-jährige 16 / 13 / 11 / 11 / 15 / 4 / 70 - davon unter 2-jährige 6 / 5 / 5 / 6 / 12 / 0 / 34 Plan 2023 St. Agatha/St. Magnus/St. Vitus/Johannes/Weidenk./Hollerb./Gesamt Anzahl der Plätze - davon 2-jährige 74 / 78 / 79 / 80 / 91 / 21 / 423 - davon unter 2-jährige 16 / 13 / 11 / 11 / 15 / 4 / 70 Ist 2023 St. Agatha/St. Magnus/St. Vitus/Johannes/Weidenk./Hollerb./Gesamt Anzahl der Plätze 75 / 77 / 83 / 78 / 90 / 21 / 424 - davon 2-jährige 16 / 16 / 11 / 11 / 18 / 4 / 86 - davon unter 2-jährige 7 / 5 / 5 / 7 / 10 / 0 / 34	

Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	21.935	11.400	0	61.406	50.006	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	21.780	22.150	0	29.543	7.393	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	136	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	43.852	33.550	0	90.949	57.399	0
11	- Personalaufwendungen	-9.657	-10.190	0	-9.686	504	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-87	0	0	-11.171	-11.171	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	-3.000	0	0	3.000	0
15	- Transferaufwendungen	-278.122	-306.406	0	-326.569	-20.163	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-268.078	-94.150	0	-122.854	-28.704	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-555.944	-413.746	0	-470.281	-56.535	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-512.093	-380.196	0	-379.331	865	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-512.093	-380.196	0	-379.331	865	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-512.093	-380.196	0	-379.331	865	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-512.093	-380.196	0	-379.331	865	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-512.093	-380.196	0	-379.331	865	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 06.01.02 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Investitionszuschuss Magnuskindergarten	-60.000,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-60.000,00 €	0,00 €

Produktbeschreibung Produkt 06.02.01 Haus der Generationen und Jugendarbeit		
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Haus der Generationen und Jugendarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Familien und Soziales	
Produktbeschreibung	Haus der Generationen	
Leistungen	- Betreuung von Praktikantinnen und Praktikanten - Betreuung von Jugendlichen mit Arbeitsaufträgen - Betreuung ehrenamtlicher Kräfte/Freiwilliger - Konzeption/Organisation von Intergenerativen Angeboten - Konzeptionierung von Projekten (inkl. Antragstellung/Durchführung/Auswertung) - Programm: Angebote für Kinder zwischen 6 und 12 - Jugendbezogene Sozialarbeit - Schulbezogene Einzelförderung - Verfassen von Jugendberichten und Koordination - Verwaltungsaufgaben - Zusammenarbeit mit ortsansässigen Vereinen und Verbänden, Kreis Warendorf, Kirche, Schulen u.a. - Organisation von Ferienangebot - Unterstützung von Jugendverbänden zur Entwicklung von eigenverantwortlichen und vielfältigen Formen der Jugendarbeit	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Stärkung des nicht vereinsgebundenen Ehrenamtes Stärkung des Bildungsauftrages der Kinder- und Jugendarbeit außerhalb der Schule Stärkung von sozialen und kulturellen Kompetenzen von Kindern und Jugendlichen Hilfen zur Lebensbewältigung von Kindern und Jugendlichen	

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Haus der Generationen und Jugendarbeit							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	38.879	22.131	0	34.554	12.423	0
03	+ Sonstige Transfererträge	23.980	10.000	0	26.112	16.112	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	11.123	7.000	0	12.563	5.563	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	74.012	39.131	0	73.229	34.098	0
11	- Personalaufwendungen	-88.020	-89.630	0	-58.081	31.549	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-21	-50	0	-182	-132	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.883	-8.775	0	-8.269	506	0
15	- Transferaufwendungen	0	-1.400	0	0	1.400	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-55.121	-33.050	0	-50.435	-17.385	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.044	-132.905	0	-116.967	15.938	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-81.033	-93.774	0	-43.738	50.036	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-81.033	-93.774	0	-43.738	50.036	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-81.033	-93.774	0	-43.738	50.036	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-81.033	-93.774	0	-43.738	50.036	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-81.033	-93.774	0	-43.738	50.036	0

Produktbeschreibung Produkt 06.02.02 Kinderspielplätze und weitere Freizeitanlagen				
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendarbeit		
Produkt	06.02.02	Kinderspielplätze und weitere Freizeitanlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit	60			
Verantw. Gremium	Ausschuss für Planung und Umweltschutz Bau- und Vergabeausschuss Ausschuss für Familien und Soziales Bezirksausschuss Alverskirchen			
Produktbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Kinderspielplätzen, Bolzplatzflächen, Skateranlage			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Erhalt und ggf. Erweiterung des vorhandenen örtlichen Sportangebotes für ein breit gefächertes Sportangebot vor Ort			
Werte		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Anzahl der Einwohner bis 12 Jahre	1.283	1.100	1.281
Kennzahlen	Spielplatzangebot			
	Grundstücksflächen Spiel- und Bolzplätze	23.019 m²	23.019 m²	23.019 m²
	je Einwohner bis 12 Jahre	20,93 m²	20,93 m²	17,94 m²
	Anzahl der Spielplätze	18 Plätze		
	Bolzplätze	5 Plätze		
	Skateranlagen	1 Anlage		
	Seniorensportanlagen	2 Anlagen		
	Gesamt	26	26	26

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.02 Kinderspielplätze und weitere Freizeitanlagen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	19.581	17.511	0	18.915	1.404	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	301	301	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.547	1.545	0	1.545	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.128	19.056	0	20.761	1.705	0
11	- Personalaufwendungen	-21.032	-20.340	0	-22.528	-2.188	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-31.666	-32.600	-1.000	-29.740	2.860	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.362	-34.150	0	-20.944	13.206	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1	0	0	-19	-19	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.062	-87.090	-1.000	-73.232	13.858	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-52.934	-68.034	-1.000	-52.471	15.563	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-52.934	-68.034	-1.000	-52.471	15.563	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-52.934	-68.034	-1.000	-52.471	15.563	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-52.934	-68.034	-1.000	-52.471	15.563	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-52.934	-68.034	-1.000	-52.471	15.563	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 06.02.02 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen	-170.573,41 €	-130.544,43 €
Summe Auszahlungen	-170.573,41 €	-130.544,43 €

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Sportanlagen, Turn- und Sporthallen, Förderung des Vereins- und Breitensports				
Produktbereich	08.	Sportförderung		
Produktgruppe	08.01	Sportförderung		
Produkt	08.01.01	Sportanlagen, Turn- und Sporthallen, Förderung des Vereins- und Breitensports		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Gemeinderat Schul-, Sport-, Kulturausschuss			
Produktbeschreibung	Versorgung der Bevölkerung mit Sportstätten Pflege und Förderung des Vereins- und Breitensports durch Vereine und Verbände			
Leistungen	- Verwaltung der gemeindlichen Sportstätten und Sportanlagen - Vorhalten eines bedarfsgerechten und sachgerechten Angebotes an Sportstätten und Sportanlagen (Sportentwicklungsplanung) - Sportgeräte und weitere Einrichtungsgegenstände - Förderung der Sportvereine durch Zuschüsse - Unterstützung der sporttreibenden Vereine bei der Erfüllung ihrer Aufgaben - Zuschüsse an Vereine und Verbände Betreuung der Sportanlagen: - Vertragsangelegenheiten, Abrechnung			
Auftragsgrundlage	Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW, schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Erhaltung und ggf. Erweiterung des vorhandenen örtlichen Sportangebotes für ein breit gefächertes Sportangebot vor Ort			
Werte		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- Sportorganisationsgrad	29,1 %	32 %	29,4 %
	- Sportausseranlagen (Sportpark Wester und Sportanlagen Alv., ohne Tennis) Everswinkel: 1 Anlage rd. 41.000 m² =5,54 m² / Einwohner Alverskirchen: 1 Anlage rd. 31.000 m² = 15,78 m² / Einwohner			
	- Sportgebäude (Sportlerheime, Umkleiden, Sporthallen, Schießstand) Everswinkel: 4 Hallen + sonst. rd. 6.600 m² = 0,89 m² / Einwohner Alverskirchen: 1 Halle + sonst. rd. 1.000 m² = 0,51 m² / Einwohner			
	Gesamtsummen Sportgebäude und Sportausseranlagen: Everswinkel: 6,40 m² / Einwohner Alverskirchen: 16,03 m²/ Einwohner			

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen, Turn- und Sporthallen, Förderung des Vereins- und Breitensports

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	119.805	111.683	0	109.807	-1.876	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	229	250	0	223	-27	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	3.000	3.000	0	3.000	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.807	2.807	0	1.672	-1.135	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	125.841	117.740	0	114.702	-3.038	0
11	- Personalaufwendungen	-18.108	-21.012	0	-18.185	2.827	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-30.823	-18.000	0	-11.656	6.344	-18.743
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.734	-32.667	0	-20.693	11.974	0
15	- Transferaufwendungen	-247.814	-267.255	-13.000	-233.553	33.702	-30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.153	-1.300	0	-1.593	-293	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-329.632	-340.234	-13.000	-285.680	54.554	-48.743
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-203.791	-222.494	-13.000	-170.978	51.516	-48.743

Investitionen – Einzelmaßnahmen 08.01.01

(nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)

	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen	-2.276,46 €	-1.464,50 €
Neubau Kunstrasenplatz Alverskirchen	-353.000,00 €	-262.697,39 €
Neubau Minispielfeld Alverskirchen	-25.000,00 €	-8.729,72 €
Ballfangzaun Alverskirchen	-32.000,00 €	-26.074,04 €
Ausbau Lärmschutzwall Sportplatz Alverskirchen	-26.000,00 €	0,00 €
Investitionszuschuss Multifunktionsplatz Alv.	-50.000,00 €	-50.000,00 €
Neubau Laufbahn Sportpark Wester	-20.000,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-508.276,46 €	-348.965,65 €

Produktbeschreibung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung		
Produktbereich	09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Planung zur Sicherheit einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung	
Leistungen	- Landes-, Regional-, Raumordnungs- und Stadtumlandplanung - Flächennutzungsplanung - Bebauungspläne - Reit-, Rad- und Wanderwege - Dorferneuerung - Städtebauliche Umgestaltung - Entwicklung von Sanierungskonzepten - Ortsentwicklung - Ausgleichs- und Ersatzflächen - Verkehrsentwicklungsplanung - Verkehrsuntersuchungen - Bürgerteam Alverskirchen: Zuschuss und Begleitung Dorfwettbewerb	
Auftragsgrundlage	Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Gestaltung einer zukunftsorientierten Gemeindeentwicklung Ausgewogene Angebotsvielfalt unter dem Aspekt der Daseinsvorsorge für alle Zielgruppen Erarbeitung von Entwicklungskonzepten auf Basis der demographischen Entwicklung, ökologischer Zielvorgaben, ökonomischer Notwendigkeiten und landesplanerischer Vorgaben Förderung der Innenentwicklung (Nachverdichtung im Bestand)	

Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	132.527	75.785	0	28.802	-46.983	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	2.424	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	134.951	75.785	0	28.802	-46.983	0
11	- Personalaufwendungen	-162.535	-154.772	0	-156.145	-1.373	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-326.102	-555.371	-223.036	-271.213	284.158	-207.379
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-784	-1.027	0	-933	94	0
15	- Transferaufwendungen	-10.725	-1.600	0	-30.640	-29.040	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-91	0	0	-13.358	-13.358	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-500.238	-712.770	-223.036	-472.288	240.482	-207.379
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-365.286	-636.985	-223.036	-443.486	193.499	-207.379
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-365.286	-636.985	-223.036	-443.486	193.499	-207.379
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-365.286	-636.985	-223.036	-443.486	193.499	-207.379
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-365.286	-636.985	-223.036	-443.486	193.499	-207.379
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-365.286	-636.985	-223.036	-443.486	193.499	-207.379

Investitionen – Einzelmaßnahmen 09.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Erwerb von Ökopunkten (neu)	-200.000,00 €	-200.000,00 €
Anschaffungen GEK	-18.210,41 €	-17.713,54 €
Summe Auszahlungen	-218.210,41 €	-217.713,54 €

Produktbeschreibung Produkt 09.02.01 Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen, Grundstücksbezogene Informationen		
Produktbereich	09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen, Grundstücksbezogene Informationen
Produkt	09.02.01	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen, Grundstücksbezogene Informationen
Verantwortliche Organisationseinheit	20	
Verantw. Gremium	Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Grundstücksneuordnung und Betreuung des Liegenschaftskatasters	
Leistungen	- Liegenschaftskatasterauskünfte und -auszüge (intern) - Umlegungsverfahren - Grenzlegungsverfahren - Prüfung von Vorkaufsrechten - Bodenordnung, Enteignung - Aufbau und Pflege eines Geoinformationssystems (GIS)	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Vermessungs- und Katastergesetz NW	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Zeitnahe Bereitstellung von Planungsunterlagen und Geobasisdaten Umfassende und zeitnahe Grundstücksneuordnung Sicherung öffentlicher Flächen zur Durchführung von Bau- und Erschließungsmaßnahmen	

**Teilergebnisrechnung Produkt 09.02.01 Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen,
Grundstücksbezogene Informationen**

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsübertra- gung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.250	1.150	0	1.575	425	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.250	1.150	0	1.575	425	0
11	- Personalaufwendungen	-14.072	-13.980	0	-14.679	-699	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-30	-1.500	0	0	1.500	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.102	-15.480	0	-14.679	801	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.852	-14.330	0	-13.104	1.226	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-12.852	-14.330	0	-13.104	1.226	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-12.852	-14.330	0	-13.104	1.226	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-12.852	-14.330	0	-13.104	1.226	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-12.852	-14.330	0	-13.104	1.226	0

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung		
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht und -ordnung
Produkt	10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Maßnahmen der Bauordnung einschließlich Beratung	
Leistungen	- Planungsrechtliche Überprüfung von Bauanträgen - Bauvorhaben im Innen- und Außenbereich - Umbau-, Erweiterungs-, Nutzungsänderungs- und Abrissmaßnahmen - Stellungnahmen zu Genehmigungsverfahren und Bundesimmissionsschutzgesetz - Führen der Bauantragsdatenbank - Mitteilung über die Bezugsfertigkeit an das Finanzamt - Straßenbenennung, Hausnummerierung	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Sicherung ordnungsrechtlicher und städtebaulicher Standards Schaffung und Erhaltung von baurechtmäßigen Zuständen auf Baugrundstücken Information und Beratung von Bauherren und Architekten	

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	825	1.000	0	481	-519	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	825	1.000	0	481	-519	0
11	- Personalaufwendungen	-77.774	-73.350	0	-75.263	-1.913	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-31	-30	0	-11	19	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-77.805	-73.380	0	-75.274	-1.894	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-76.980	-72.380	0	-74.793	-2.413	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-76.980	-72.380	0	-74.793	-2.413	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-76.980	-72.380	0	-74.793	-2.413	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-76.980	-72.380	0	-74.793	-2.413	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-76.980	-72.380	0	-74.793	-2.413	0

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege		
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Schutz, Pflege und Erhalt von Denkmälern	
Leistungen	- Beratung und Betreuung der Denkmaleigentümer - Verfahren zur Eintragung in die Denkmalliste - Erlaubnisse nach Denkmalschutzgesetz - Zuschussangelegenheiten - Steuerbescheinigungen	
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz NRW	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Umfassende Erfassung und Unterschutzstellung aller Denkmäler Durchsetzung ordnungsgemäßer und fachgerechter Unterhaltung der Denkmäler Begleitung von Sanierungs- und Restaurierungsmaßnahmen	

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	250	0	0	-250	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	250	0	0	-250	0
11	- Personalaufwendungen	-6.284	-5.606	0	-6.041	-435	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-2	-10	0	-1	9	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.286	-5.616	0	-6.042	-426	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.286	-5.366	0	-6.042	-676	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-6.286	-5.366	0	-6.042	-676	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-6.286	-5.366	0	-6.042	-676	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-6.286	-5.366	0	-6.042	-676	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-6.286	-5.366	0	-6.042	-676	0

Produktbeschreibung Produkt 10.03.01 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung		
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.03	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung
Produkt	10.03.01	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales	
Produktbeschreibung	Objekt- und subjektbezogene Förderung von Wohnraum	
Leistungen	- Vermittlung von Wohnraum - Beratung, Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen - Mithilfe bei der Antragsstellung von Wohnberechtigungsscheinen	
Auftragsgrundlage	Wohnraumförderungsgesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Wohnungsgesetz, Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Verbesserung der Wohnraumversorgung für Einkommensschwache und am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen Kurzfristige Antragsbearbeitung und Zahlbarmachung der Leistung Wirtschaftliche Sicherung des angemessenen und familiengerechten Wohnens	

Teilergebnisrechnung Produkt 10.03.01 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-20.702	-19.313	0	-23.070	-3.757	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-22	-25	0	-8	17	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-20.724	-19.338	0	-23.078	-3.740	0

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose				
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen		
Produktgruppe	10.04	Versorgung mit Wohnraum		
Produkt	10.04.01	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose		
Verantwortliche Organisationseinheit	32			
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familien und Soziales			
Produktbeschreibung	Wohnraumbeschaffung für die Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen, Asylbewerbern und Obdachlosen sowie Verwaltung der Unterkünfte			
Leistungen	- Versorgung mit Wohnraum - Verwaltung und Betrieb der Unterkünfte - Festsetzung und Abrechnung der Benutzungsgebühr - Versorgung mit Möbeln und Hausrat - Pauschalen nach LAG und FlüAG			
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Landes- aufnahmegesetz, Gesetz über die Angelegenheiten der Vertriebenen und Flüchtlinge, Ordnungsbehördengesetz, Ortsrecht			
Klassifizierung	extern			
Ziele	Sozialverträgliche Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen, Aussiedlern und Obdachlosen und Schaffung von Akzeptanz im Umfeld			
Kennzahlen	Vorhalten von Unterkünften (max. Soll-Belegung: 6 m² je Person im Schlafzimmer)			
		Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	Belegungskapazitäten		Belegungsgrad/Personen	Belegungsgrad/Personen
	Bergstraße 26	24	88 % / 21	100 % / 24
	Münsterstraße 20	36	42 % / 15	61 % / 22
	Hovestr. 8	19	32 % / 6	100 % / 19
	Bahnhofstr. 40	52	46 % / 24	48 % / 25
	Hovestr. 6	7	100 % / 7	100 % / 7

Teilergebnisrechnung Produkt 10.04.01 Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	140.963	9.697	0	395.315	385.618	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	372.439	455.000	0	555.795	100.795	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	28.388	0	0	24.922	24.922	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	541.790	464.697	0	976.032	511.335	0
11	- Personalaufwendungen	-104.724	-45.776	0	-121.082	-75.306	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.783	-6.300	0	-3.019	3.281	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.191	-21.337	0	-30.349	-9.012	0
15	- Transferaufwendungen	0	-20.000	0	-20.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-422.280	-789.020	0	-852.257	-63.237	-364.255
17	= Ordentliche Aufwendungen	-575.978	-882.433	0	-1.026.706	-144.273	-364.255
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-34.188	-417.736	0	-50.674	367.062	-364.255
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-34.188	-417.736	0	-50.674	367.062	-364.255
23	+ Außerordentliche Erträge	-34.051	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-34.051	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-68.240	-417.736	0	-50.674	367.062	-364.255
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-120.004	-104.400	0	-240.672	-136.272	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-188.244	-522.136	0	-291.347	230.789	-364.255
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-188.244	-522.136	0	-291.347	230.789	-364.255

Investitionen – Einzelmaßnahmen 10.04.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Ersatzbeschaffungen	-44.791,64 €	-20.608,15 €
Summe Auszahlungen	-44.791,64 €	-20.608,15 €

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung		
Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.01.01	Abfallbeseitigung und -entsorgung
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfällen	
Leistungen	- Abfallberatung - Abfallbilanz - Durchsetzung des Anschluss- und Benutzungszwangs - An- und Abmeldung der Abfallgefäße - Koordinierung der Sperrgutabfuhr - Abrechnung von Deponiegebühren - Vertragsangelegenheiten mit Entsorgungsunternehmen - Öffentlichkeitsarbeit - Organisation der Abfallentsorgung - Gebührenkalkulation und Erhebung der Abfallgebühren - Betriebsabrechnung	
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Satzung, Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Termingerechte Abfallsammlung und Transport zu den Beseitigungs- und Verwertungsanlagen	

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	940	869	0	869	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	733.422	750.000	0	765.715	15.715	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	70.963	44.500	0	72.183	27.683	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	3.255	0	0	3.185	3.185	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	808.580	795.369	0	841.952	46.583	0
11	- Personalaufwendungen	-35.643	-35.207	0	-37.563	-2.356	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-675.241	-794.000	0	-730.718	63.282	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.816	-1.899	0	-5.152	-3.253	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-37.849	-2.500	0	-1.625	875	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-753.550	-833.606	0	-775.058	58.548	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	55.030	-38.237	0	66.894	105.131	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.633	-35.600	0	-45.614	-10.014	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	17.398	-73.837	0	21.280	95.117	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	17.398	-73.837	0	21.280	95.117	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 11.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Erwerb und Ersatz Abfallbehälter	-6.500,00 €	-4.833,67 €
Summe Auszahlungen	-6.500,00 €	-4.833,67 €

Produktbeschreibung Produkt 12.01.02 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen und Brücken		
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.02	Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen und Brücken
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz Bau- und Vergabeausschuss	
Produktbeschreibung	Bau, Unterhaltung und Instandsetzung an öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen einschließlich Brücken	
Leistungen	- Neu, Aus-, Umbau und Unterhaltung von Straßen- und Wirtschaftswegen, Geh- und Radwegen, Verkehrszeichen und -einrichtungen, verkehrsleitenden Einrichtungen, Buswartehallen und - Verkehrsberuhigung - Ausschreibung, Submission und Auftragsvergabe - Honorarprüfung - Betreuung von Erschließungsmaßnahmen privater Investoren - Planung und Organisation der Straßenbeleuchtung - digitales Straßenkataster - Verkehrssicherheitsprüfung an Brücken - Lichtsignalanlagen - Widmung von Straßen	
Auftragsgrundlage	Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Verdingungsordnung für Bauleistungen / Leistungen, DIN-Vorschriften einschl. Brückenhauptprüfung, Vereinbarungen mit Straßenbaulast- und Erschließungsträgern, Ratsbeschluss	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Gut funktionierende Verkehrsabläufe für alle Verkehrsteilnehmer und hohe Verkehrssicherheit Ausreichende Beleuchtung des Straßen- und Wegenetzes Erhalt des Gebrauchszustandes von Verkehrsflächen Anpassen der Verkehrsverhältnisse (barrierearme Verkehrsinfrastruktur) an die veränderten Bedürfnisse der Bürger/-innen durch besondere Maßnahmen: - Bordsteinabsenkungen (0-Absenkungen) - Gehwegsanierungen (wenig Quergefälle) Aufbau eines Straßen-, Aufbruch und Grünflächenkatasters	

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.02 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen und Brücken

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	230.918	260.726	0	232.216	-28.510	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	259.436	259.539	0	259.459	-80	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	31.182	7.700	0	38.287	30.587	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.327	30.517	0	222.144	191.627	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	552.863	558.482	0	752.106	193.624	0
11	- Personalaufwendungen	-47.096	-47.318	0	-49.359	-2.041	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-546.193	-871.325	-87.325	-1.035.850	-164.525	-85.081
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-614.461	-654.180	0	-621.433	32.747	0
15	- Transferaufwendungen	-11.075	-11.075	0	-11.075	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-4	-30.000	0	-3.705	26.295	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.218.829	-1.613.898	-87.325	-1.721.423	-107.525	-85.081
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-665.966	-1.055.416	-87.325	-969.317	86.099	-85.081
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-665.966	-1.055.416	-87.325	-969.317	86.099	-85.081
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-665.966	-1.055.416	-87.325	-969.317	86.099	-85.081
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-665.966	-1.055.416	-87.325	-969.317	86.099	-85.081
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-665.966	-1.055.416	-87.325	-969.317	86.099	-85.081

Investitionen – Einzelmaßnahmen 12.01.02

(nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)

	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Weiterer Ausbau Grothues	-50.000,00 €	0,00 €
PV-Überdachung Fahrradstellplatz Schmalter Kamp	-27.929,30 €	-27.929,30 €
Gestaltung Areal Kirchplatz	-80.000,00 €	0,00 €
Radweg L 520	-120.000,00 €	0,00 €
Radwegeanbindung Wiemstr.	-198.163,79 €	-150.000,00 €
Kreisverkehr Bahnhofst.	-125.108,22 €	-6.942,37 €
Barrierefreie Umgestaltung Bushaltestellen	-54.000,00 €	0,00 €
Erschließung Bergkamp III	-646.337,57 €	-256.249,37 €
Endausbau Königskamp	-117.928,17 €	-9.318,94 €
Endausbau Große Kamp	-7.000,00 €	-2.064,39 €
Verlängerung Erschließungsstr. Bahnhofstr.	41.881,80 €	-36.955,16 €
Barrierefreie Anbindung Haus Borg	-23.000,00 €	0,00 €
Alte Münsterstr.	-1.025.118,83 €	-98.286,07 €
Münsterstr.	-68.782,66 €	-8.020,60 €
Oberflächenwasserkanal Brunnenstr.	-23.000,00 €	-13.526,09 €
Investitionszuschuss Löschtank alte Münsterstr.	-100.000,00 €	0,00 €
Summe Auszahlungen	-2.708.250,34 €	-609.292,29 €

Produktbeschreibung Produkt 12.02.01 ÖPNV		
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	ÖPNV
Produkt	12.02.01	ÖPNV
Verantwortliche Organisationseinheit	32	
Verantw. Gremium	Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Unterstützung bei der Umsetzung des örtlichen ÖPNV-Angebotes sowie Entwicklung und Realisierung örtlicher Angebote	
Leistungen	- Schnellbus - Regionalbus - Taxibus - Mitwirkung bei Fragen der Orts- und Regionalbusverkehre - Mitwirkung bei SPNV - Mitwirkung bei der Fortschreibung der Nahverkehrspläne ÖPNV und SPNV - Mitwirkung beim Pendlernetz	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss, Vertrag mit RVM, Nahverkehrsplan, ÖPNV- Gesetz	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Optimierung des öffentlichen Personennahverkehrs Reduzierung des Individualverkehrs	

Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	6.980	6.980	0	6.980	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	237	0	0	29	29	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.217	6.980	0	7.009	29	0
11	- Personalaufwendungen	-2.035	-2.149	0	-1.792	357	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-21.273	-22.100	-5.000	-13.333	8.767	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.476	-7.477	0	-7.477	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-4	0	0	-3	-3	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.788	-31.726	-5.000	-22.605	9.121	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-23.571	-24.746	-5.000	-15.596	9.150	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-23.571	-24.746	-5.000	-15.596	9.150	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-23.571	-24.746	-5.000	-15.596	9.150	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-23.571	-24.746	-5.000	-15.596	9.150	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-23.571	-24.746	-5.000	-15.596	9.150	0

Produktbeschreibung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst		
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss Ausschuss für Planung und Umweltschutz Bau- und Vergabeausschuss	
Produktbeschreibung	Organisation der Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze durch Unternehmen, die Gemeinde oder die Anlieger einschließlich Winterdienst	
Leistungen	- Beauftragung eines Unternehmers für die Straßenreinigung und Überwachung der ordnungsgemäßen Reinigung - Winterdienst durch Mitarbeiter des Bauhofes und durch beauftragte Unternehmen - Gebührenkalkulation und Erhebung der Straßenreinigungsgebühren - Betriebsabrechnung	
Auftragsgrundlage	Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung, Straßen- und Wegegesetz, Satzung, Ratsbeschluss	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Saubere und sichere öffentliche Verkehrsflächen Winterdienst: Regelmäßige Überprüfung des Umfangs des Winterdienstes hinsichtlich der Strecken und Einsatzzeiten (z. B. Schulbusstrecken)	

Teilergebnisrechnung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	68.379	45.000	0	70.039	25.039	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	68.379	45.000	0	70.039	25.039	0
11	- Personalaufwendungen	-23.597	-21.868	0	-25.484	-3.616	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-118.429	-158.260	-18.570	-129.266	28.994	-966
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-11.859	-2.750	0	-6.221	-3.471	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.885	-182.878	-18.570	-160.972	21.906	-966
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-85.507	-137.878	-18.570	-90.932	46.946	-966
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-85.507	-137.878	-18.570	-90.932	46.946	-966
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-85.507	-137.878	-18.570	-90.932	46.946	-966
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.910	-2.900	0	-2.910	-10	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-88.417	-140.778	-18.570	-93.842	46.936	-966
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-88.417	-140.778	-18.570	-93.842	46.936	-966

Produktbeschreibung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün und Waldflächen		
Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Natur, Landschaft und Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Öffentliches Grün und Waldflächen
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Schutz von Natur und Landschaft Planung, Schaffung und Erhalt öffentlicher Grünanlagen Verwaltung und Bewirtschaftung der Waldbestände sowie Erledigung aller forstwirtschaftlichen Angelegenheiten	
Leistungen	- Artenschutz, Baumschutz, Gewässerschutz, Landschaftsentwicklung, Organisation des Naturschutzes, Naturdenkmäler, Biotope - Stellungnahmen - Neubau und Ausbau öffentlicher Grünanlagen - Entwicklung von Park- und Grünflächen, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen, Führen des Grünflächenkatasters - Verwaltung der Waldbestände, Verkauf von Walderzeugnissen - Förderung der ökologischen Funktion des Waldes - Aufforstung - Unterhaltung der Kriegsgräber - Abwicklung von Zuschüssen für den Träger der Friedhöfe - Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht für die öffentlichen Grünflächen	
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz NRW, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Bundesartenschutzverordnung, Landesbodenschutzgesetz NRW, Ortsrecht, Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landesforstgesetz NRW	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Guter Pflegezustand	

Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün und Waldflächen							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	356	281	0	308	27	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	2.787	2.787	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	356	281	0	3.095	2.814	0
11	- Personalaufwendungen	-26.598	-25.328	0	-28.070	-2.742	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-10.318	-17.048	-1.698	-1.041	16.007	-1.698
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81	-81	0	-81	0	0
15	- Transferaufwendungen	-56.431	-58.000	0	-13.240	44.760	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-78	-100	0	-103	-3	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.505	-100.557	-1.698	-42.535	58.022	-1.698
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-93.149	-100.276	-1.698	-39.441	60.835	-1.698

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Umweltinformation und -koordination		
Produktbereich	14.	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Besonderes Umweltmanagement
Produkt	14.01.01	Umweltinformation und -koordination
Verantwortliche Organisationseinheit	60	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Ausschuss für Planung und Umweltschutz	
Produktbeschreibung	Leistungen des Umweltschutzes Immissions- und Klimaschutz	
Leistungen	- Beratung und Information - Koordination, Organisation und Durchführung von Aktionen im Umweltbereich - Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen - Immissionsschutz - Mitwirkung bei der Erfassung altlastenverdächtiger Flächen - Erkundung, Sanierung und Überwachung von Altlasten	
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NW, Verpackungsverordnung, Abwasserabgabengesetz, Bundes- / Landesimmissionschutzgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- / Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Umweltinformationsgesetz	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Weiterführung energierelevanter Beratungen	

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltinformation und -koordination							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-18.279	-18.379	0	-19.099	-720	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	-89	-89	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-546	-2.000	0	-1.649	351	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-18.825	-20.379	0	-20.838	-459	0

Produktbeschreibung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung		
Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung
Verantwortliche Organisationseinheit	20	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen, Beratungen und Maßnahmen	
Leistungen	- Standortanalyse - Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe - Betriebsindividuelle Beratung - Unterstützung der Gewerbetreibenden - Vermittlung von Gewerbeflächen, Standortberatung - Pflege der Beziehungen zu örtlichen Unternehmen - Standortberatung - Mittelstandsverträglichkeitsprüfungen - Zusammenarbeit mit wirtschaftsfördernden Institutionen (gfw, IHK, Handwerkskammer etc.) - Entwicklung des Einzelhandels	
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Beschlüsse	
Klassifizierung	extern	
Ziele	Servicestelle für Gewerbetreibende (sowohl Bestandspflege als auch Neuansiedlungen) Regelmäßige Kontaktpflege zu bestehenden Betrieben Akquirierung ansiedlungsinteressierter Betriebe	
Kennzahlen	Erhaltung und Ausbau des Firmenbestandes - Anzahl sozialversicherungspflichtiger Beschäftigte 30.06.2016: 2.901 30.06.2017: 2.967 30.06.2018: 2.881 30.06.2019: 2.948 30.06.2020: 2.953 30.06.2021: 2.998 30.06.2022: 3.035	

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	8.497	1.000	0	0	-1.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.078	1.500	0	4.930	3.430	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	5.925	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.500	2.500	0	4.930	2.430	0
11	- Personalaufwendungen	-38.445	-48.618	0	-1.059	47.559	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-5.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-6.055	-10.000	0	-15.112	-5.112	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.501	-58.618	0	-16.172	42.446	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.001	-56.118	0	-11.242	44.876	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-33.001	-56.118	0	-11.242	44.876	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-33.001	-56.118	0	-11.242	44.876	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-33.001	-56.118	0	-11.242	44.876	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-33.001	-56.118	0	-11.242	44.876	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 15.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Auszahlungen		
Investitionszuschuss Gemeindeanteil Breitband	-129.239,90 €	-12.759,60 €
Summe Auszahlungen	- 129.239,90 €	-12.759,60 €

Produktbeschreibung Produkt 15.01.02 Tourismus				
Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
Produkt	15.01.02	Tourismus		
Verantwortliche Organisationseinheit	10			
Verantw. Gremium	Hauptausschuss			
Produktbeschreibung	Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung			
Leistungen	- Finanzielle und personelle Unterstützung des Verkehrsvereins - Regionale Zusammenarbeit mit weiteren fremdenverkehrsfördernden Verbänden (z.B. Touristische Arbeitsgemeinschaft Parklandschaft Kreis Warendorf, Münsterland Touristik - Unterstützung infrastruktureller Maßnahmen			
Auftragsgrundlage	Beschlüsse			
Klassifizierung	extern			
Kennzahlen	Fremdenverkehrsförderung	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023
	- Anzahl der Übernachtungen	15.057	13.500	16.058
	- Anzahl Werbemobilfahrten (Verkauf im Jahr 2023)	0	4	0
	- Anzahl Buchungen/Teilnehmer			
	Up'n Hoff	24 / 2.050	./.	

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.02 Tourismus							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	580	580	0	580	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	588	300	0	710	410	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	805	0	0	4	4	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.973	880	0	1.294	414	0
11	- Personalaufwendungen	-8.105	-11.850	0	-1.632	10.218	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-1.741	-3.200	0	-1.209	1.991	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-580	-580	0	-580	0	0
15	- Transferaufwendungen	-17.000	-17.000	0	-17.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-2.637	-53.064	0	-31.729	21.335	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.063	-85.694	0	-52.150	33.544	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-28.091	-84.814	0	-50.856	33.958	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	-28.091	-84.814	0	-50.856	33.958	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	-28.091	-84.814	0	-50.856	33.958	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	-28.091	-84.814	0	-50.856	33.958	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	-28.091	-84.814	0	-50.856	33.958	0

Produktbeschreibung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktbereich	16.	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	20	
Verantw. Gremium	Gemeinderat Hauptausschuss	
Produktbeschreibung	Produktunabhängige Finanzleistungen	
Leistungen	- Ausweisung von produktunabhängigen Erträgen und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage), Zinsen, Krediten, Kreditbeschaffungskosten	
Auftragsgrundlage	Gemeinderordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Solidarbeitragsgesetz, Kreditverträge	
Klassifizierung	intern und extern	
Ziele	Haushaltsausgleich Vollständige Darstellung aller produktenunabhängigen Finanzleistungen	

Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragung aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.218.541	15.897.660	0	17.254.298	1.356.638	0
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	306.223	6.500	0	6.239	-261	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	103.215	105.230	0	110.424	5.194	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstatt., Kostenumlagen	13.101	45.500	0	12.730	-32.770	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.953	3.000	0	212.005	209.005	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.767.033	16.057.890	0	17.595.696	1.537.806	0
11	- Personalaufwendungen	-38.123	-40.086	0	-41.910	-1.824	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleist.	-113.229	-106.000	0	-114.396	-8.396	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-5.183	-5.183	0
15	- Transferaufwendungen	-8.582.516	-10.130.400	0	-10.248.199	-117.799	0
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-15.589	-5.300	0	-2.205	3.095	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.749.456	-10.281.786	0	-10.411.893	-130.107	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	9.017.577	5.776.104	0	7.183.803	1.407.699	0
19	+ Finanzerträge	143.504	163.400	0	444.568	281.168	0
20	- Zinsen, sonstige Finanzaufw.	-82.397	-85.400	0	-60.179	25.221	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	61.107	78.000	0	384.389	306.389	0
22	= Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	9.078.684	5.854.104	0	7.568.192	1.714.088	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	228.700	0	0	-228.700	0
24	- Außerordentliche Aufw.	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	228.700	0	0	-228.700	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Z. 22 + 25)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Z. 26,27,28)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0
30	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Z. 29+ 30)	9.078.684	6.082.804	0	7.568.192	1.485.388	0

Investitionen – Einzelmaßnahmen 16.01.01 (nur nachrichtlich, da Ein- u. Auszahlung im Finanzplan)		
	fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023
Einzahlungen		
Schulpauschale	347.000,00 €	343.766,99 €
Sportpauschale	60.000,00 €	59.999,98 €
Feuerschutzpauschale	40.000,00 €	54.477,23 €
Investitionspauschale	1.097.000,00 €	1.084.607,95 €
Summe Einzahlungen	1.544.000,00 €	1.542.852,15 €
Auszahlungen		
Pensionsrückdeckungsversicherung	-150.000,00 €	-99.099,77 €
Summe Auszahlungen	-150.000,00 €	-99.099,77 €

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen Haushaltsjahr 2023

Ifd. Nr.	Produkt	Bezeichnung	Zuordnung	
			Aufwand	Auszahlung
1	15.01.02	Tourismus	50.063,53 €	50.063,53 €
2	01.08.01	Finanzmanagement	31.000,00 €	0,00 €
3	06.01.02	Unterstützung von Kindertagesstätten	72.000,00 €	0,00 €
4	12.01.02	Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	35.000,00 €	0,00 €
5	01.07.01	Personalmanagement	265.000,00 €	0,00 €
Gesamtsummen			453.063,53 €	50.063,53 €

Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023

Produkt	Name	Aufwand Ergebnisplan 2022	Auszahlung Finanzplan 2022
01.05.01	Zentrale Dienste	50.000,00 €	129.518,41 €
01.05.02	Bauhof	0,00 €	8.000,00 €
01.09.01	Informationstechnologie	0,00 €	200.000,00 €
01.10.01	Gebäudemanagement	375.478,89 €	2.513.893,42 €
01.10.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken	0,00 €	3.000.000 €
02.01.01	Ordnungswesen, Gewerbe, Bürger	25.000,00 €	40.420,30 €
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	50.068,00 €	1.647.522,10 €
03.01.01	Grundschule Alverskirchen	1.376,36 €	86.906,68 €
03.01.02	Verbundschule	26.250,00 €	285.755,12 €
03.01.03	Grundschule Everswinkel	59.385,73 €	152.527,31 €
04.01.01	Kulturveranstaltungen	0,00 €	1.200,00 €
06.01.02	Unterstützung Kindertagesstätten	0,00 €	140.000,00 €
06.02.01	Haus der Generationen und Jugendarbeit	0,00 €	672,00 €
06.02.02	Kinderspielplätze und weitere Freizeitanlagen	1.000,00 €	72.573,41 €
08.01.01	Sportanlagen, Turn- und Sporthallen, Förderung des Vereins- und Breitensports	13.000,00 €	339.276,46 €
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	223.036,30 €	347.663,02 €
10.04.01	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber u. Obdachlose	0,00 €	4.791,64 €
11.01.01	Abfallbeseitigung- und entsorgung	0,00 €	500,00 €
12.01.02	Bau- und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen u. Brücken	87.325,49 €	2.521.093,18 €
12.02.01	ÖPNV	5.000,00 €	5.000,00 €
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	18.570,32 €	22.971,40 €
13.01.01	Naturschutz und Landschaftspflege	1.698,13 €	1.698,13 €
15.01.01	Wirtschaftsförderung	0,00 €	74.239,90 €
Gesamtsummen:		937.189,22 €	11.596.222,48 €

Bilanz
31.12.2023

AKTIVA		31.12.2023	31.12.2022
0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	42.547,19 €	42.547,19 €	42.547,19 €
1 Anlagevermögen	59.494.149,33 €		59.002.204,39 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	66.540,01 €	66.540,01 €	80.313,42 €
1.2 Sachanlagen	49.333.977,89 €		48.480.100,85 €
1.2.1 Unbebaute Grd.stücke u. grdstücksgl. Rechte		8.440.165,13 €	7.910.181,87 €
1.2.1.1 Grünflächen	6.041.436,95 €		5.652.744,82 €
1.2.1.2 Ackerland	980.782,47 €		850.422,34 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	80.058,78 €		80.058,78 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.337.886,93 €		1.326.955,93 €
1.2.2 Bebaute Grd.stücke u. grd.stücksgl. Rechte		16.740.831,49 €	17.311.578,76 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	445.760,56 €		467.478,59 €
1.2.2.2 Schulen	8.163.681,28 €		8.467.605,28 €
1.2.2.3 Wohnbauten	- €		- €
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.Betriebsgebäude	8.131.389,65 €		8.376.494,89 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		14.713.719,80 €	14.851.941,66 €
1.2.3.1 Grund und Boden	6.061.818,27 €		5.936.914,27 €
1.2.3.2 Brücken, Tunnel	321.749,51 €		332.399,51 €
1.2.3.3 Gleise mit Streckenausrüst.+Sicherheitsanl	- €		- €
1.2.3.4 Kanalisationsnetz	- €		- €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wege,Plätze, Verkehrsanl.	7.847.031,19 €		8.103.909,35 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten	483.120,83 €		478.718,53 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		- €	- €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		726,00 €	946,00 €
1.2.6 Maschinen, tech.Anl.,Fahrzeuge		2.365.405,27 €	2.019.272,10 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		999.162,50 €	856.800,54 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		6.073.967,70 €	5.529.379,92 €
1.3 Finanzanlagen	10.093.631,43 €		10.441.790,12 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		3.982.538,16 €	3.982.538,16 €
1.3.2 Beteiligungen		4.258.070,25 €	4.258.070,25 €
1.3.3 Sondervermögen		- €	- €
1.3.4 Wertpapiere des Anlageverm.		1.853.023,02 €	2.201.181,71 €
1.3.5 Ausleihungen an verb.Unternehmen		- €	- €
1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen		- €	- €
1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen		- €	- €
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		- €	- €
2 Umlaufvermögen	17.145.159,49 €		17.188.586,96 €
2.1 Vorräte	2.122.491,40 €		2.604.731,20 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren		19.168,00 €	19.168,00 €
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen		2.103.323,40 €	2.585.563,20 €
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	3.053.409,57 €		3.175.632,37 €
2.2.1 Öff.-rechtl.Ford. / Ford. aus Transferleist.		689.676,22 €	1.102.817,87 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		1.049.653,93 €	1.307.738,17 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		1.314.079,42 €	765.076,33 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	11.969.258,52 €	11.969.258,52 €	11.408.233,39 €
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.248.422,55 €	1.248.422,55 €	1.123.053,43 €
SUMME AKTIVA		77.930.278,56 €	77.356.401,97 €

PASSIVA		<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
1 Eigenkapital	31.787.595,59 €		31.191.730,04 €
1.1 Allgemeine Rücklage		26.595.574,63 €	26.602.485,91 €
1.2 Sonderrücklagen		- €	- €
1.3 Ausgleichsrücklage		4.589.244,13 €	2.201.533,75 €
1.4 bilanzieller Verlustvortrag		- €	- €
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag		602.776,83 €	2.387.710,38 €
2 Sonderposten	19.078.267,87 €		19.874.252,50 €
2.1 Zuwendungen		13.491.076,78 €	13.948.909,06 €
2.2 Beiträge		2.598.007,70 €	2.857.346,70 €
2.3 Gebührenaussgleich		28.418,84 €	48.819,19 €
2.4 Sonstige Sonderposten		2.960.764,55 €	3.019.177,55 €
3 Rückstellungen	12.127.636,18 €		12.702.912,11 €
3.1 Pensionsrückstellungen		6.179.896,00 €	6.048.547,00 €
3.2 Rückstellg für Deponien und Altlasten		- €	- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		4.423.258,04 €	4.942.240,41 €
3.4 Sonstige Rückstellungen		1.524.482,14 €	1.712.124,70 €
4 Verbindlichkeiten	14.935.778,92 €		13.586.507,32 €
4.1 Anleihen		- €	- €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition		1.927.812,41 €	2.040.910,58 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	- €		- €
4.2.2 von Beteiligungen	- €		- €
4.2.3 von Sondervermögen	- €		- €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	- €		- €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		1.927.812,41 €	2.040.910,58 €
4.3 Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung		316.404,00 €	337.564,00 €
4.4 Verbindl. a. Vorgängen, die Kreditaufn.gleichk		0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung		797.042,51 €	629.331,67 €
4.6 Verb. aus Transferleistungen		1.103.275,53 €	1.149.885,40 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		354.030,57 €	443.604,56 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen		10.437.213,90 €	8.985.211,11 €
5 Passive Rechnungsabgrenzung	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
SUMME PASSIVA		77.930.278,56 €	77.356.401,97 €

**Anhang
2023**

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Gemeinde Everswinkel

Anhang

A. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern. Weiterhin ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 45 Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) zu erstellen. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben vorgesehen. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die Vermögensgegenstände sind gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO alle fünf Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Die Gemeinde Everswinkel hat einen Inventurplan aufgestellt, der mit Hilfe eines Rotationsverfahrens sicherstellt, dass jeder Vermögensgegenstand unter Einhaltung der fünfjährigen Frist einmal inventurmäßig erfasst wird. Damit ist eine regelmäßige Inventur zu verschiedenen Stichtagen gewährleistet. Zum 31.12.2023 wurde eine Inventur der Brücken durchgeführt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz hat sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2006) vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die zukünftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem 01.01.2006 angeschaffte Vermögensgegenstände werden in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz werden die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

1. Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden entsprechend der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Festsetzung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Ministerium für Inneres und Kommunales NRW bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.
3. Vom Wahlrecht der sofortigen Aufwandsverrechnung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von unter 60 € (netto) sowie der Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände (GWG – Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis 800 € netto) wird bis zu einem Wert von 410 € netto Gebrauch gemacht.
4. Die Bewertung der Beteiligungen und Finanzanlagen erfolgt in der Regel nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bzw. der Substanzwertmethode oder in Höhe der Anschaffungskosten.
5. Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung ergeben sich durch die angewendeten Bewertungsvereinfachungsverfahren der Fest- und Gruppenbewertung.
6. Der Ansatz der Vorräte für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde zu den letzten Einkaufspreisen bewertet.
7. Das zur Veräußerung bestimmte Vermögen wird zum einen mit den Anschaffungskosten, zum anderen mit dem Grundstückswert bewertet, der dem Verkaufspreis entspricht.
8. Die Forderungen, liquiden Mittel und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nominalbeträgen berücksichtigt worden. Forderungsausfälle sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

9. Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
10. Die Sonderposten beinhalten im Wesentlichen Zuwendungen und Beiträge, sobald deren zweckentsprechende Verwendung erfolgt ist. Die Auflösung erfolgt parallel der Abschreibung nach Abnutzungsdauer. Sonderposten sind in Höhe der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge angesetzt.
11. Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen gebildet, die zum Bilanzstichtag bekannt geworden sind. Rückstellungen sind nach dem Nominalwertprinzip mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.
12. Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlung ausgewiesen. Einzelheiten sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

C. Erläuterungen zur Bilanz 2023

Aktiva		
0	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	42.547,19 €
	<i>Vorjahr:</i>	42.547,19 €

Unter dieser Bilanzposition werden die gemäß § 5 NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) zu ermittelnden Haushaltsbelastungen aus Mindererträgen und Mehraufwendungen infolge des Ukraine Krieges dargestellt. Für 2023 können letztmalig Mindererträge oder Mehraufwendungen isoliert und als Bilanzierungshilfe aktiviert werden.

Die mit Hilfe von separaten Kostenträgern ermittelten Werte ergeben für das Produkt „Leistungen nach AsylbLG“ Mehraufwendungen in Höhe von 11.383,15 € und für das Produkt „Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose“ Mehrerträge in Höhe von 296.677,24 €. Die Saldierung der Mehraufwendungen und Mehrerträge führt insgesamt zu einem Mehrertrag von 285.294,09 €. Eine Aktivierung als Bilanzierungshilfe zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit in der Bilanz ist daher nicht möglich.

1.	Anlagevermögen	59.494.149,33 €
	<i>Vorjahr:</i>	59.002.204,39 €

Die Entwicklung des Anlagevermögens kann dem Anlagenspiegel (Anlage 1) entnommen werden. Das Anlagevermögen setzt sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sach- sowie den Finanzanlagen zusammen.

1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	66.540,01 €
	<i>Vorjahr:</i>	80.313,42 €

Unter dieser Bilanzposition werden Anschaffungen für Lizenzen sowie für die Datenverarbeitungssoftware der Gemeinde Everswinkel erfasst.

Die Wertveränderung von insgesamt - 13.773,14 € ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass den Zugängen von 2.828,49 €, Abgänge in Höhe von 3,00 € und Abschreibungen in Höhe von - 16.598,90 € gegenüberstanden.

Insbesondere sind Softwarelizenzen beschafft worden.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

1.2	Sachanlagen	49.333.977,89 €
	<i>Vorjahr:</i>	48.480.100,85 €

1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.440.165,13 €
	<i>Vorjahr:</i>	7.910.181,87 €

Der Grund und Boden der Gemeinde ist dann als unbebautes Grundstück zu bilanzieren, wenn sich darauf keine benutzbaren Gebäude befinden.

Die Wertveränderung beträgt + 529.982,26 €. Die Zugänge in Höhe von 305.887,16 € resultieren überwiegend mit 164.504,03 € aus neuen Aufbauten auf verschiedenen Spielplätzen und mit 130.360,13 € auf den Zugang einer Ackerfläche in Alverskirchen. Darüber hinaus gab es eine Umbuchung aus den Anlagen im Bau in Höhe von 271.427,11 €, die aus der Aktivierung des Kunstrasenplatzes und des Minispielfeldes in Alverskirchen resultieren. Die jährliche Abschreibung der Aufbauten der Spiel- und Sportplätze beträgt – 47.239,01 €.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		16.740.831,49 €
	<i>Vorjahr:</i>	17.311.578,76 €

Unter dem Bilanzposten „bebaute Grundstücke“ sind die Grundstücke der Gemeinde verzeichnet, auf denen sich Gebäude befinden. Unter "Gebäude" ist dabei ein Bauwerk zu verstehen, das Räume umschließt, betreten werden kann und zum Schutz von Menschen, Tieren oder Sachen dient.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Wertveränderung in Höhe von - 570.747,27 €. Bei Zugängen von 10.211,76 € ist die Wertveränderung überwiegend auf die Abschreibungen in Höhe von - 580.959,03 € zurückzuführen.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

1.2.3 Infrastrukturvermögen **14.713.719,80 €**

Vorjahr: **14.851.941,66 €**

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Im Berichtsjahr sind im Bereich Grund und Boden des Infrastrukturvermögens Zugänge sowie Abgänge und Umbuchungen zu verzeichnen. Bei den Zugängen in Höhe von insgesamt 156.951,19 € handelt es sich mit 126.735,00 € überwiegend um den endgültigen Kauf der anteiligen Fläche für den Kreisverkehr Freckenhorster Straße/Bahnhofstraße. Abgänge sind in Höhe von 1.831,00 € zu verzeichnen. Die Umbuchung aus den Anlagen in Bau in Höhe von 335.567,95 € resultiert aus der Aktivierung der Radwegeanbindung Wiemstraße in Alverskirchen sowie der Verlängerung der Erschließungsstraße Bahnhofstraße. Insgesamt verringerte sich das Infrastrukturvermögen um - 138.221,86 €. Der Abschreibungsbetrag liegt im Berichtsjahr bei - 628.910,00 €.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden **0,00 €**

Vorjahr: **0,00 €**

Unter dieser Bilanzposition werden kommunale Bauwerke auf Grundstücken bilanziert, die nicht im juristischen Eigentum der Gemeinde Everswinkel stehen. Im Wirtschaftsjahr 2023 haben sich keine Sachverhalte ergeben.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **726,00 €**

Vorjahr: **946,00 €**

Im Wirtschaftsjahr 2023 verringerte sich diese Position aufgrund der Abschreibung in Höhe von - 220,00 €.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **2.365.405,27 €**

Vorjahr: **2.019.272,10 €**

Für das Berichtsjahr ergibt sich gegenüber dem Vorjahr eine Wertveränderung von + 346.133,17 €. Die Zugänge in Höhe von 560.860,67 € sind insbesondere geprägt durch die Beschaffung eines HLF 20 für die Feuerwehr (278.653,03 €) und dem Umbau des Rüstwagens (149.635,79), den Kauf eines Verkaufswagens im Rahmen von Leader (17.713,54 €), den Kauf eines Kompakttraktors für den Bauhof (47.481,00) sowie die Anschaffung eines neuen Dienstwagens (29.338,26 €). Die Abgänge ergeben sich durch die Verkäufe eines bereits abgeschriebenen Anhängers und eines Dienstwagens. Der Abschreibungsbetrag liegt im Berichtsjahr bei - 214.725,50 €.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWGs	999.162,50 €
<i>Vorjahr:</i>	856.800,54 €

Die Wertveränderung zum Vorjahr beträgt +142.361,96 €. Die Zugänge in Höhe von 381.871,51 € resultieren in 2023 im Wesentlichen aus der Beschaffung von EDV-Hardware (231.647,66 €), der Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (12.905,84 €), Einrichtungsgegenstände für die Verwaltung (10.539,10 €), Maschinen für den Bauhof (6.261,24 €) sowie Einrichtungsgegenständen für die Schulen (18.401,16 €). Des Weiteren führen die Ausstattung der Flüchtlingsunterkünfte (18.128,69 €) sowie die Anschaffung diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung in verschiedenen Bereichen zu Zugängen. Nach Abzug der Abschreibungen in Höhe von - 238.984,85 € ergibt sich zum 31.12.2023 ein Bilanzwert von 999.162,50 €. Die im Anlagenspiegel dargestellten Abgänge in Höhe von 81.094,98 € betreffen in Höhe von 49.126,54 € geringwertige Wirtschaftsgüter, bei denen unterstellt wird, dass ein Abgang bereits im Jahr des Zugangs erfolgt. Bei dem Restbetrag handelt es sich überwiegend um Wirtschaftsgüter, die im Berichtsjahr defekt waren und als Verschrottung ausgebucht wurden.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.073.967,70 €
<i>Vorjahr:</i>	5.529.379,92 €

Unter dieser Bilanzposition werden die Abschlagszahlungen der Gemeinde Everswinkel auf die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellten Baumaßnahmen ausgewiesen. Im Berichtsjahr ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung von + 544.587,78 €.

Im Berichtsjahr erfolgte die Aktivierung des Kunstrasenplatzes und des Minispielfeldes in Alverskirchen (271.427,39 €), der Radweganbindung an der Wiemstraße in Alverskirchen sowie der Verlängerung der Erschließungsstraße Bahnhofstraße (335.567,95 €). Die Erhöhung ergibt sich aus den Zugängen für 2023 in Höhe von 1.162.857,50 €. Diese resultieren überwiegend aus dem Anbau der OGS (390.711,86 €) an der Grundschule in Everswinkel, der Herstellung des Kunstrasenplatzes Alverskirchen (262.697,39 €) sowie der Erschließung Bergkamp III (226.582,85 €).

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

1.3	Finanzanlagen	10.093.631,43 €
		<i>Vorjahr: 10.441.790,12 €</i>

Im Bilanzbereich „Finanzanlagen“ werden die Vermögenswerte der Gemeinde angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den gemeindlichen Betrieben dienen sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Die Anteile an dem verbundenen Unternehmen „Gemeindewerke Everswinkel GmbH (GwE)“ weisen unverändert zum Vorjahr einen Wert von 3.982.538,16 € auf.

Zum 01.01.2012 erfolgte der Übergang des Abwasserbetriebes der Gemeinde Everswinkel in die „Abwasserbetrieb TEO AöR“. Der Beteiligungsbuchwert in Höhe von 4.258.070,25 €, hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert.

Unter den Wertpapieren des Anlagevermögens werden Rückdeckungsansprüche für Pensionsverpflichtungen und weitere Beteiligungen ausgewiesen.

Die zu einem späteren Zeitpunkt fällig werdenden Pensionsverpflichtungen werden teilweise über eine Pensionsrückdeckungsversicherung abgedeckt. Diese Versicherung wurde zur Teilabdeckung der Pensionsverpflichtungen abgeschlossen. Eingezahlte Beträge für Beamte, die ihren Pensionsanspruch verloren haben, werden zum Rückkaufwert berücksichtigt. Die Pensionsrückdeckungsversicherung wurde zum Bilanzstichtag mit dem Aktivwert in Höhe von 1.837.014,92 € bilanziert.

Die Beteiligungen an der RVM (Regionalverkehr Münsterland GmbH) sowie der GfW (Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH) wurden nach den Geschäftsanteilen bewertet und unter den Wertpapieren des Anlagevermögens ausgewiesen. Die Volkshochschule Warendorf wird als Zweckverband geführt. Der Ausweis erfolgt zum Erinnerungswert von 1,00 €.

2019 ist die Gemeinde Everswinkel der NRW Urban Kommunale Entwicklung GmbH beigetreten. Die Beteiligung wird mit dem Wert der Geschäftsanteile in Höhe von 1.000,00 € ausgewiesen.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

2. Umlaufvermögen	17.145.159,49 €
	<i>Vorjahr: 17.188.586,96 €</i>

Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der gemeindlichen Bilanz die Vermögensgegenstände der Gemeinde bilanziert, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung durch die Gemeinde vorgesehen sind.

2.1 Vorräte	2.122.491,40 €
	<i>Vorjahr: 2.604.731,20 €</i>

Unter dieser Bilanzposition wird der Streusalzvorrat der Gemeinde Everswinkel zum Festwert ausgewiesen. Für den Festwert ergibt sich zum 31.12.2023 ein Bilanzwert von 19.168,00 €. Die Wohnbaugrundstücke im Baugebiet „Königskamp III“ sowie „Bergkamp III“ werden als zur Veräußerung bestimmtes Vermögen erfasst. Die Bilanzierung erfolgt zu Anschaffungskosten.

Die Verringerung der Vorräte um 482.239,80 € resultiert überwiegend aus dem Verkauf von Grundstücken im Bergkamp III.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.053.409,57 €
	<i>Vorjahr: 3.175.632,37 €</i>

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände verringerten sich im Berichtsjahr um 122.222,80 €. Im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist eine Abnahme um 413.141,65 € zu verzeichnen, die in Höhe von 341.086,89 € auf die deutlich geringere Abrechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer 2023 im Verhältnis zu 2022 zurückzuführen ist. Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen beruht die Verringerung um 258.084,24 € im Wesentlichen auf den Wegfall der noch in 2022 vorhandenen Einbuchung von Forderungen aus dem Verkauf der Grundstücke im Bergkamp III.

Sämtliche Forderungspositionen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Positionen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher schien, wurden im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Einzelheiten der einzelnen Forderungsarten sind dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen (s. Anlage 2).

Die sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich im Wesentlichen aus den Investitionszuschüssen der Gemeinde Everswinkel für öffentliche Infrastruktur zusammen, die in der gemeindlichen Bilanz zu aktivieren sind.

Des Weiteren wurden im Berichtsjahr bei den Ökopunkten 850.942,14 € bilanziert, die in der gemeindlichen Bilanz im Umlaufvermögen unter der Bilanzposition „Sonstige

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

Vermögensgegenstände“ anzusetzen sind, da sie dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen. Die Erhöhung der Sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 549.003,09 € resultiert überwiegend aus dem Ankauf von Ökopunkten.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €
<i>Vorjahr:</i>	<i>0,00 €</i>

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind nicht vorhanden.

2.4 Liquide Mittel	11.969.258,52 €
<i>Vorjahr:</i>	<i>11.408.233,39 €</i>

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie der Barkassen der Gemeinde Everswinkel geführt. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich gegenüber dem Vorjahr um 561.025,13 € erhöht und beläuft sich zum Stichtag auf 11.969.258,52 €. Die liquiden Mittel beinhalten auch den Bestand an fremden Finanzmitteln in Höhe von 49.777,79 €. Weitere Einzelheiten über die Veränderung des Finanzvermögens können dem Lagebericht entnommen werden.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.248.422,55 €
<i>Vorjahr:</i>	<i>1.123.053,43 €</i>

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Auszahlung in eine dem Aufwand vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt.

Darüber hinaus werden gewährte Investitionszuschüsse, denen eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger gegenübersteht, als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und jährlich mit Erfüllung der Verpflichtung anteilig aufgelöst. Im Berichtsjahr 2023 wurden ein Beamtensold in Höhe von 38.584,37 €, ein Fortbildungsentgelt in Höhe von 1.092,71 € sowie ein Beitrag an die Versorgungskasse in Höhe von 22.270,00 € im Voraus geleistet.

Des Weiteren wurde ein Investitionszuschuss in Höhe von 180.000,00 € für die Unterbringung von Flüchtlingen gezahlt.

Eine Verringerung des Bilanzwertes erfolgte durch die aufwandswirksame Auflösung der Zuschüsse in Höhe von - 168.683,37 €.

Weitere Einzelheiten sind dem Rechnungsabgrenzungspostenspiegel zu entnehmen (Anlage 7).

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

Passiva		
1.	Eigenkapital	31.787.595,59 €
		<i>Vorjahr: 31.191.730,04 €</i>

Das Eigenkapital ist der Teil des Vermögens, der nach Abzug sämtlicher Schulden (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) übrig bleibt. Die Entwicklung des Eigenkapitals kann der Anlage 4 entnommen werden.

1.1	Allgemeine Rücklage	26.595.574,63 €
		<i>Vorjahr: 26.602.485,91 €</i>

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Berichtsjahr insgesamt um 6.911,28 € verringert. Darüber hinaus sind durch das NKFVG gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. In diesem Zusammenhang wirkten sich im Berichtsjahr vor allem Abgänge des Anlagevermögens aufgrund von Verkauf bzw. Verschrottung aus. Die sich hieraus ergebenden Veränderungen in Höhe von 27.115,23 € wurden ergebnisneutral direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Enthalten sind auch die Erträge und Aufwendungen aus der Wertveränderung von Finanzanlagen, die ebenfalls unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Die Aufwendungen aus der Wertanpassung der Pensionsrückdeckungsversicherung (34.026,51 €) verringerten dementsprechend die Allgemeine Rücklage.

1.2	Sonderrücklagen	0,00 €
		<i>Vorjahr: 0,00 €</i>

Sonderrücklagen sind nicht vorhanden.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

1.3	Ausgleichsrücklage	4.589.244,13 €
		<i>Vorjahr: 2.201.533,75 €</i>

Die Ausgleichsrücklage wird gemäß § 75 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals ausgewiesen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Mit dem Jahresabschluss 2015 war die Ausgleichsrücklage aufgebraucht. Seit 2018 konnte die Ausgleichsrücklage kontinuierlich aufgefüllt werden.

1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	602.776,83 €
		<i>Vorjahr: 2.387.710,38 €</i>

Die Ergebnisrechnung 2023 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 602.776,83 € aus.

2.	Sonderposten	19.078.267,87 €
		<i>Vorjahr: 19.874.252,50 €</i>

In der gemeindlichen Bilanz sind die Finanzleistungen Dritter, (insbesondere zweckgebundene Zuschüsse, Zuwendungen sowie Beiträge zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) gesondert anzusetzen.

Einzelheiten sind dem als Anlage beigefügten Sonderpostenspiegel zu entnehmen (s. Anlage 5).

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	13.491.076,78 €
		<i>Vorjahr: 13.948.909,06 €</i>

Als Sonderposten für Zuwendungen werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW die für das aktivierte Anlagevermögen erhaltenen zweckgebundenen Zuweisungen und Zuschüsse eingestellt.

Insgesamt erfolgten Sonderpostenzugänge aus Zuweisungen von insgesamt 464.069,95 €. Die Zugänge setzen sich aus den Zuweisungen von Schul-, Sport-, und Investitionspauschalen sowie Zuschüssen zusammen. Hier führten insbesondere die Sonderpostenbildungen aufgrund der Aktivierungen des Kunstrasenspielfelds Alv., einer Kombinationsspielanlage, eines Kompakttraktors sowie eines Logistikfahrzeugs der Feuerwehr zu den Erhöhungen. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen führte zu einem Sonderpostenabgang in Höhe von 921.415,30 €. Des Weiteren erfolgten Abgänge in Höhe von 486,93 € aufgrund

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

der Ausbuchung von Sonderposten im Zusammenhang mit abgängigen Vermögensgegenständen.

2.2	Sonderposten für Beiträge	2.598.007,70 €
		<i>Vorjahr:</i> 2.857.346,70 €

Unter den Sonderposten für Beiträge finden sich die in der Vergangenheit im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen erhaltenen Beiträge nach Baugesetzbuch bzw. Kommunalabgabengesetz.

Zugänge sind im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen. Die Veränderung zum Vorjahr ergibt sich aufgrund ertragswirksamer Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von - 259.339,00 €.

2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	28.418,84 €
		<i>Vorjahr:</i> 48.819,19 €

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich darzustellen.

Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich durch eine Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2023 für das kostenrechnende Produkt „Abfallbeseitigung“ mit 28.085,50 €. Zum 31.12.2022 betrug der Sonderposten für den Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung 26.611,98 €, so dass auch nur dieser Betrag ertragswirksam aufgelöst werden konnte. Im Bereich des kostenrechnenden Produkts „Straßenreinigung“ gab es eine Kostenüberdeckung in Höhe von 6.211,63 €.

2.4	Sonstige Sonderposten	2.960.764,55 €
		<i>Vorjahr:</i> 3.019.177,55 €

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Gemeinde von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen.

Die Wertveränderung ergibt sich durch ertragswirksame Auflösungen in Höhe von 58.415,00 € sowie durch Zugänge von überlassenem Spezialmobiliar zum Erinnerungswert von je 1,00 €.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

3.	Rückstellungen	12.127.636,18 €
		<i>Vorjahr: 12.702.912,11 €</i>

Als Rückstellungen sind grundsätzlich alle Verbindlichkeiten auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren.

Der Rückstellungsspiegel sowie der mittelfristige Instandhaltungsplan sind als Anlagen 6 und 8 beigelegt.

3.1	Pensionsrückstellungen	6.179.896,00 €
		<i>Vorjahr: 6.048.547,00 €</i>

Unter dem Bilanzposten „Pensionsrückstellungen“ sind die unmittelbaren Versorgungsverpflichtungen der Gemeinde anzusetzen.

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 von der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster) ermittelt. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich insgesamt eine Erhöhung der Pensionsrückstellungen um 131.349,00 €. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Im Vergleich zum Vorjahr ist somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen 2018).

3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €
		<i>Vorjahr: 0,00 €</i>

Rückstellungen für Deponien und Altlasten waren nicht zu bilden.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.423.258,04 €
		<i>Vorjahr: 4.942.240,41 €</i>

Die Instandhaltungsrückstellungen berücksichtigen notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Infrastrukturvermögen.

Insgesamt wurden Rückstellungszugänge in Höhe von 344.000,00 € gebucht. Hierbei sind 200.000,00 € für die Sanierung von Gemeindestraßen, 114.000,00 € für die Brückensanierung sowie 30.000,00 € für die Sanierung der Aufzugssteuerung im Rathaus berücksichtigt worden. Auf Grund von Verwendung wurden im Berichtsjahr Abgänge in Höhe von 647.187,19 € gebucht. Zusätzlich wurden 215.795,18 € ertragswirksam aufgelöst.

3.4	Sonstige Rückstellungen	1.524.482,14 €
		<i>Vorjahr: 1.712.124,70 €</i>

Die Zugänge von 691.959,71 € enthalten u. a. eine Rückstellung für den Verlustausgleich des Vitus-Bades der Gemeindewerke Everswinkel GmbH für das Jahr 2023 (100.000,00 €). Für die Anmietung von Raummodulen für eine Kindergartengruppe wurde eine Rückstellung in Höhe von 100.000,00 € gebildet. Ferner wurden Rückstellungen für die Anmietung von Raummodulen für Geflüchtete (255.000,00 €), sowie für Beratungskosten (150.000,00 €) im Zusammenhang mit der strategischen Ausrichtung der Gemeindewerke Everswinkel gebildet.

Insgesamt sind Rückstellungsminderungen aufgrund von Inanspruchnahme in Höhe von 254.934,74 € festzustellen, die sich insbesondere aus der Inanspruchnahme der Rückstellung Anmietung Raummodule Kindergarten (156.815,10 €) und der Rückstellung Beratungskosten Gemeindewerke (86.814,64 €) ergeben.

Des Weiteren wurden Rückstellungen in Höhe von 624.667,53 € aufgelöst. Hierbei handelt es sich um Beträge, die entweder nach Inanspruchnahme einer Rückstellung nicht vollständig verwendet wurden und dementsprechend aufzulösen sind oder um Rückstellungen die nicht mehr werthaltig sind und somit ertragswirksam aufzulösen sind. Insbesondere handelt es sich hier um die Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit in Höhe von 16.258,30 € sowie um die Rückstellung für den Verlustausgleich Vitus-Bad 2022 in Höhe von 100.000,00 €. Der Rückstellung in Höhe von 100.000,00 € stand eine Gewinnausschüttung von 7.808,31 € gegenüber, so dass der komplette Betrag ertragswirksam gebucht werden konnte. Des Weiteren wurde eine Rückstellung zur Rückzahlung von FlüAG-Pauschalen (79.080,00 €) und zur Krankenhausfinanzierungsumlage (55.000,00 €) ertragswirksam aufgelöst.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

4. Verbindlichkeiten	14.935.778,92 €
	<i>Vorjahr: 13.586.507,32 €</i>

Unter dieser Bilanzposition werden Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Dritten dargestellt. Im Gegensatz zu den Rückstellungen stehen hier sowohl Fälligkeit als auch die Eintrittswahrscheinlichkeit zum Bilanzstichtag fest.

Die Zunahme der Verbindlichkeiten in Höhe von 1.349.271,60 € ist im Wesentlichen auf die Erhaltenen Anzahlungen (1.452.002,79 €) zurückzuführen. Hier sind insbesondere die Erschließungsbeiträge (463.374,19 €) sowie die erhaltenen Pauschalen (Investitions-, Schul, Sport, Feuerschutzpauschale) ursächlich.

Die Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist auf Rechnungen zurückzuführen, die noch im Jahr 2023 zu verbuchen waren und erst in 2024 zur Auszahlung kamen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung sind auf die durch das Land vorgeschriebene Verbuchung der Fördermittel „Gute Schule 2020“ zurückzuführen.

Die Abnahme der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen resultiert überwiegend aus der Verringerung der Rückzahlbaren Zuwendung Bahnhofstraße.

Weitere Einzelheiten sind dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen (s. Anlage 3).

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.000,00 €
	<i>Vorjahr: 1.000,00 €</i>

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Einzahlung in eine dem Ertrag vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt.

Der Bilanzansatz der passiven Rechnungsabgrenzungsposten hat sich zum Vorjahr nicht geändert.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

D. Erläuterung zur Ergebnisrechnung 2023

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderungen zum Vorjahr
01. Steuern und ähnliche Abgaben	17.254.298,01 €	17.218.540,88 €	+ 35.757,13 €
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.171.727,15 €	2.183.425,74 €	- 11.698,59 €
03. Sonstige Transfererträge	59.883,18 €	61.596,49 €	- 1.713,31 €
04. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.971.345,58 €	1.733.675,03 €	+ 237.670,55 €
05. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518.456,23 €	1.489.939,03 €	+ 28.517,20 €
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.193.437,93 €	1.127.570,34 €	+ 65.867,59 €
07. Sonstige ordentliche Erträge	1.534.820,28 €	1.130.450,15 €	+ 404.370,13 €
08. Aktive Eigenleistung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
09. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Ordentliche Erträge	25.703.968,36 €	24.945.197,66 €	+ 758.770,70 €
11. Personalaufwendungen	- 4.448.124,86 €	- 4.112.316,77 €	- 335.807,59 €
12. Versorgungsaufwendungen	- 317.152,86 €	- 361.595,41 €	+ 44.442,55 €
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 5.323.368,91 €	- 4.475.985,74 €	- 847.383,17 €
14. Bilanzielle Abschreibung	- 1.735.742,73 €	- 1.727.507,18 €	- 8.235,55 €
15. Transferaufwendungen	- 11.521.456,25 €	- 9.907.127,56 €	- 1.614.328,69 €
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 2.141.601,82 €	- 2.078.734,27 €	- 62.867,55 €
17. Ordentliche Aufwendungen	- 25.487.447,43 €	- 22.663.266,93 €	- 2.824.180,50 €
18. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17)	216.520,93 €	2.281.930,73 €	- 2.065.409,80 €

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Gemeinde ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit um 2.065.409,80 € verschlechtert und zeigt zum 31.12.2023 ein Ergebnis von 216.520,93 € auf.

Insgesamt haben sich die ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 758.770,70 € erhöht. Ursächlich für die Erhöhung der ordentlichen Erträge sind sowohl die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (+ 237.670,55 €) als auch die sonstigen ordentlichen Erträge (+ 404.370,13 €). Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind die Benutzungsgebühren Übergangsheime mit einem Anstieg gegenüber 2022 in Höhe von + 182.683,75 € zu nennen. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist die Erhöhung der Erträge durch höhere Auflösungen von Rückstellungen als Ursache zu nennen. In 2023 wurden einige nicht mehr werthaltige Rückstellungen aufgelöst.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 335.807,59 € gestiegen. Ursächlich hierfür sind sowohl Tarifsteigerungen als auch Höhergruppierungen und Besetzung von vakanten Stellen. Bei den Versorgungsaufwendungen ist ein Rückgang um 44.442,55 € festzustellen. Dieser beruht insbesondere darauf, dass in 2023 keine Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger zu bilden waren.

Deutliche Erhöhungen ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 847.383,17 €). Wesentliche Ursachen hierfür liegen in den gestiegenen Aufwendungen für Strom und Gas (+ 134.424,57 €) sowie bei den Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (+ 442.992,15 €). Hier wurden in 2023 diverse Sanierungsrückstellungen gebildet.

Die Ursachen für die gestiegenen Transferaufwendungen um 1.614.328,69 € liegen im Wesentlichen an der erhöhten Kreis- und Jugendamtsumlage (+ 1.666.393,32 €).

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderungen zum Vorjahr
Übertrag aus 18.	216.520,93 €	2.281.930,73 €	- 2.065.409,80 €
19. Finanzerträge	444.568,45 €	143.503,74 €	+ 301.064,71 €
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 60.179,41 €	- 82.431,28 €	+ 22.251,87 €
21. Finanzergebnis	384.389,04 €	61.072,46 €	+ 323.316,58 €
22. Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (z. 18+21)	600.909,97 €	2.343.003,19 €	- 1.742.093,22 €
23. Außerordentliche Erträge	1.866,86 €	44.707,19 €	- 42.840,33 €
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25. Außerordentliches Ergebnis (z. 23+24)	1.866,86 €	44.707,19 €	- 42.840,33 €
26. Jahresergebnis (z. 22+25)	602.776,83 €	2.387.710,38 €	- 1.784.933,55 €
27. Globaler Minderaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28. Jahresergebnis nach Ab- zug globaler Minderaufwand (z. 26+27)	602.776,83 €	2.387.710,38 €	- 1.784.933,55 €

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 323.316,58 € verbessert. Ursächlich hierfür sind überwiegend höhere Finanzerträge, die auf Zinserträgen von Kreditinstituten beruhen.

Bei den außerordentlichen Erträgen ist in 2023 eine Abnahme von 42.840,33 € zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist die in 2022 vorgenommene Isolierung von 42.547,19 €

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Mehraufwand infolge des Ukraine-Krieges. In 2023 erfolgte aufgrund von Mehrerträgen keine Isolierung. Demgemäß ergab sich kein außerordentlicher Ertrag durch Isolierung.

Das vorliegende Ergebnis der Jahresrechnung 2023 zeigt einen Überschuss von 602.776,83 €. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 1.784.933,55 €. Ausführliche Erläuterungen zu den Veränderungen einzelner Aufwands- und Ertragsposten sind dem Lagebericht zu entnehmen.

E. Erläuterung zur Finanzrechnung 2023

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit weisen zum Ende des Haushaltsjahres einen Saldo in Höhe von 4.324.966 € und liegen somit um 3.390.234 € unterhalb des fortgeschriebenen Ansatzes. Die Mindereinzahlungen beruhen überwiegend auf den nicht in der geplanten Höhe realisierten Einzahlungen im Zusammenhang mit den Grundstücksverkäufen im Bergkamp III. Demgegenüber stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.203.081 €. Hier konnten im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz Einsparungen in Höhe von 10.853.342 € vorgenommen werden. Insbesondere aufgrund von nicht getätigten Grundstückskäufen. Da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen ergibt sich ein positiver Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 1.121.885 €.

Im Haushaltsjahr wurden keine Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit getätigt. Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit weisen einen Betrag in Höhe von 113.098 € auf und beinhalten in voller Höhe die planmäßige Tilgung der Darlehen. Da die Auszahlungen die Einzahlungen übersteigen wird ein negativer Saldo aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 113.098 € ausgewiesen.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist im Vergleich zum Vorjahr um 561.025,13 € gestiegen und weist am Ende des Haushaltsjahres einen Saldo in Höhe von 11.969.258,52 € aus.

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

F. Übertragungen

Gemäß § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Die als Anlage 9 beigefügte Übersicht der Übertragungen von 2023 nach 2024 weist insgesamt 1.194.927,14 € bei den Aufwandsübertragungen aus.

Aufwandsübertragungen sowie übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen belasten die Ergebnisrechnung und Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2024. Insgesamt wurden Maßnahmen mit Auszahlungen in Höhe von 11.902.436,08 € übertragen.

G. Ergänzende Informationen

Die Gemeinde Everswinkel verfügt über einen aktuellen Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Zum 01.05.2020 wurde dieser für fünf Jahre, demnach bis zum 30.04.2025 fortgeschrieben.

Kostenrechnende Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben. Kostenüberdeckungen der gebührenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Unterdeckungen des Haushaltsjahres werden durch entsprechende Berücksichtigung bei den zukünftigen Gebührenkalkulationen der Folgejahre ausgeglichen.

Bei der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ ist im Jahr 2023 insgesamt eine Überdeckung in Höhe von 6.211,63 € entstanden.

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Dieser Überschuss teilt sich wie folgt auf:

Straßenreinigung	+ 5.566,29 € (Überdeckung)
Winterdienst	+ 645,34 € (Überdeckung)

Bei der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallbeseitigung“ ist im Jahr 2023 insgesamt eine Unterdeckung in Höhe von - 28.085,50 € entstanden.

Dieser teilt sich wie folgt auf:

Restabfall	- 21.077,23 € (Unterdeckung)
Bioabfall	- 7.008,27 € (Unterdeckung)

Leistungen Dritter aus baurechtlichen Anlässen (Stellplatzabgabe)

Stand Stellplatzabgabe 01.01.2023:	0,00 €
+ Zuführung:	0,00 €
- Entnahmen aufgrund von Anschaffung:	0,00 €
Stand Stellplatzabgabe 31.12.2023:	0,00 €

Zinsrisikomanagement

Die Gemeinde Everswinkel hat im Jahr 2011 ein Darlehen in Höhe von 1.500.000,00 € mit variablem Zinssatz bei der Sparkasse Münsterland Ost aufgenommen. Zur Absicherung von Zinsrisiken wurde für das Darlehen eine Zinssicherung mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) vereinbart.

Das variabel verzinsten Bankdarlehen (Grundgeschäft) wurde mit einem Zinsswap (Sicherungsgeschäft) gesichert. Bei diesem derivativen Finanzinstrument wurde für das zugrundeliegende Darlehen eine Zinsbegrenzung vereinbart. Damit dient der Zinsswap ausschließlich der Absicherung gegen Zinsrisiken. Der Marktwert des Zinsswap beträgt zum 31. Dezember 2023 1.091 T€.

Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestanden folgende Bürgschaftsverpflichtungen:

- Darlehen Gemeindewerke Everswinkel GmbH aus dem Jahr 2010 für den Neubau Wasserwerk (1.500.000,00 €)

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

- Darlehen Gemeindewerke Everswinkel GmbH für die Sanierung (Dach und Glasfassade) des Vitus-Bades (640.000,00 €)
- Darlehen DJK Rot-Weiß Alverskirchen e.V. aus dem Jahr 2020 für einen multifunktionalen Anbau an das Sportlerheim in Alverskirchen (80.000,00 €)

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

- Es bestehen Verpflichtungen aus laufenden Leasing- bzw. Mietverträgen:
Kopiersysteme: 20.830,32 €
Es wurden in 2021 Mietverträge über insgesamt zehn Kopierer (Rathaus und Schulen) mit einer Laufzeit von 5 Jahren geschlossen.

Dienstwagen: 76,16 € monatlich

Im März 2022 wurde ein Dienstwagen mit einer Laufzeit von 4 Jahre geleast.

Wohnungen: 635.226,40 €

Zur Unterbringung von Flüchtlingen wurden mehrere Wohnungen mit diversen Mietvertragslaufzeiten angemietet.

- Der Verkehrsverein Everswinkel e. V. hat die Fremdenverkehrsaufgaben der Gemeinde Everswinkel übernommen und dafür einen Zuschuss in Höhe von 17.000,00 € erhalten.
- Für die Übernahme der Kulturarbeit wurde dem Kulturkreis Everswinkel e.V. im Jahr 2023 ein Zuschuss in Höhe von 9.000,00 € gezahlt.
- Die Sportvereine SC DJK Everswinkel e.V. sowie DJK Rot-Weiß Alverskirchen e.V. haben die Bewirtschaftung der Sportanlagen (Außenanlagen) übernommen. Die Übernahme der Bewirtschaftungskosten hat die Gemeinde im Rahmen von vertraglichen Verpflichtungen zugesagt.

Der Umbau der Mehrzwecksporthalle Vitussportcenter des SC DJK Everswinkel e.V. wurde durch einen Investitionszuschuss der Gemeinde in Höhe von 1.215.000,00 € unterstützt. Der Ausweis dieses Zuschusses erfolgt als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten.

Darüber hinaus hat die Gemeinde die Übernahme von rd. 60 % der laufenden Bewirtschaftungskosten sowie 100 % der Kosten der Gebäudeunterhaltung vertraglich zugesichert.

Zur Deckung der Bewirtschaftungskosten wurden im Jahr 2023 folgende Zuschüsse gezahlt:

SC DJK Everswinkel e.V.	127.451,28 € + 75.514,89 € für Heizung / Duschen
DJK Rot Weiß Alverskirchen	41.613,80 € + 50.000,00 € Investitionszuschuss

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Da die Sportanlagen im Sportpark Wester vom SC DJK Everswinkel e.V. errichtet wurden, erfolgte kein Ausweis der Vermögenswerte in der Bilanz, da die Gemeinde nicht wirtschaftlicher Eigentümer der Anlagen ist.

- Die Kath. Kirchengemeinde St. Magnus/St. Agatha betreibt die Friedhöfe in Alverskirchen und Everswinkel. Für verschiedene Maßnahmen wurde die Übernahme der Zinsaufwendungen für laufende Darlehensverpflichtungen im Rahmen von Zuschüssen vertraglich zugesichert.

Im Jahr 2023 betrugen die Zuschüsse 3.988,44 €. Zusätzlich erfolgte ein Zuschuss in Höhe von 9.251,18 € zum Ausgleich des Defizits im Bereich Friedhof für das Jahr 2022.

- Auf Grund der Mitgliedschaft in der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V. ergeben sich jährliche Mitgliedsbeiträge nach der Zahl der Einwohner. Im Jahr 2023 fiel eine Umlage in Höhe von 38.786,80 € an.
- Die Volkshochschule Warendorf wird als Zweckverband geführt. Da es keine Kapitaleinlage gibt, wird diese Beteiligung mit einem Erinnerungswert von 1,00 € in der Bilanz ausgewiesen. Durch die Verbandsumlagen entstehen jährliche Verpflichtungen. Berechnungsgrundlage für die Umlagehöhe ist die Anzahl der Einwohner sowie die Unterrichtsstunden. Im Jahr 2023 wurde eine Umlage in Höhe von 18.681,71 € fällig. In 2022 wurde zusätzlich ein Annuitätsanteil in Höhe von 5.552,72 € fällig.

Darüber hinaus wird ein Anteil an den Pensionsverpflichtungen der VHS als Verbindlichkeit zum 31.12.2023 mit einem Betrag von 67.921,01 € ausgewiesen.

- Der Bürgerschützen- und Heimatverein St. Hubertus e.V. erhält einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 2.000,00 € für den Betrieb des Museums „Up'n Hoff“.
- Die Gemeinde hat sich in diversen Verträgen bzw. Vereinbarungen zur Leistung von Betriebskostenzuschüssen für die Kindergärten anderer Träger verpflichtet. Die Gemeinde betreibt keinen eigenen Kindergarten. Die Höhe der Zuschüsse wird anhand der jährlichen Betriebskostenabrechnungen ermittelt. Im Jahr 2023 betrugen die Zuschüsse insgesamt 295.765,64 €.

Öffentlich-rechtliche Verträge und Vereinbarungen

Mit der **Citeq** (kommunale Datenverarbeitungszentrale) wurde am 27.09.2000 eine Vereinbarung über die Beratung in sämtlichen Angelegenheiten der Technik, Informationsverarbeitung und den Betrieb eines Rechenzentrums getroffen. Die Kosten hierfür werden anhand der tatsächlich geleisteten Dienste gesondert in Rechnung gestellt. Im Jahr 2023 wurden Leistungsentgelte in Höhe von 104.193,60 € berechnet.

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Der Kreis Warendorf, die Stadt Sendenhorst sowie die Gemeinden Ostbevern und Everswinkel haben zum 01.09.2009 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung geschlossen, um standardisierbare Personalverwaltungsaufgaben auf eine zentrale Stelle zu übertragen und dort gemeinsam wahrzunehmen. Beim Kreis Warendorf wurde eine „**Servicestelle Personal**“ eingerichtet, die gemeinsam mit den genannten Partnern betrieben wird. Mittlerweile haben der Kreis, die Kommunen Beelen, Drensteinfurt, Everswinkel, Ostbevern, Sendenhorst und Telgte sowie sechs kommunale Eigenbetriebe, die Kreismusikschule und 13 Vereine und Einrichtungen wie Rettungsdienste und Kindergartenträgervereine große Teile ihrer Personalverwaltung als zahlende Kunden der Servicestelle Personal übertragen. Die bei der Servicestelle Personal für die Durchführung der übertragenen Aufgaben entstehenden Kosten werden in Form von Fallpauschalen, die sich aus Personal- und Sachkosten zusammensetzen, erstattet. Die Höhe der Fallpauschale für 2023 beträgt 23.697,88 €.

Seit 2012 obliegen die Aufgaben der Kommunalen Abwasserbeseitigung dem **Abwasserbetrieb TEO AöR** mit Sitz in Telgte. Die Anstalt öffentlichen Rechts umfasste bis zum 31.12.2015 die interkommunale Zusammenarbeit der 3 Kommunen Stadt Telgte, Gemeinde Ostbevern und Gemeinde Everswinkel. Zum 01.01.2016 trat die Kommune Beelen der TEO AöR bei. Die Gemeinde Everswinkel ist mit 25 % an der TEO AöR beteiligt. Der Beteiligungsbuchwert beträgt unverändert 4.258.070,25 €. Zum 31.12.2022 weist die TEO AöR ein Eigenkapital von 30.287 T€ und einen Jahresüberschuss von 1.570 T€ aus.

Zum 01.01.2014 wurde für einen Zeitraum von fünf Jahren gemäß GkG-Vereinbarung (GkG = Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit) die Aufgabe über die **Durchführung des Betriebes des Recyclinghofes Everswinkel sowie der Einsammlung und Beförderung der dort angelieferten Abfälle** auf den Kreis Warendorf übertragen. Der Betrieb des Recyclinghofes wird im Auftrag des Kreises von der 100 %igen Tochter „AWG-Kommunal“ durchgeführt.

In 2013 hat die Gemeinde Everswinkel gemeinsam mit anderen Städten und Gemeinden im Kreis eine Vereinbarung unterzeichnet, in der die Aufgaben der **Brandschutzdienststelle** auf die Stadt Beckum übertragen werden. Die für die Übernahme der Aufgabe entstandenen Kosten werden durch den Kreis Warendorf abgerechnet.

Beteiligungen

Die Gemeindewerke Everswinkel GmbH (GwE) betreiben die Errichtung, den Erwerb und Betrieb von Energie- und Wasserversorgungsanlagen sowie das Vitus-Bad. Die Gemeinde Everswinkel hält 55 % der Anteile am Kapital. Zum 31.12.2023 beträgt der Anteil am verbundenen Unternehmen 3.982.538,16 €. Im Jahresabschluss 2022 weist die

Gemeinde Everswinkel Jahresabschluss 2023

Gemeindewerke Everswinkel GmbH ein Eigenkapital von 6.799 T€ und einen Jahresüberschuss von 263 T€ aus.

Die Gemeinde Everswinkel hat sich gegenüber dem Mitgesellschafter (Westenergie AG, Essen) verpflichtet, die Verluste aus der Sparte Vitus-Bad vollständig auszugleichen. Im Jahr 2023 wurde für den Verlustausgleich eine Rückstellung in Höhe von 100.000,00 € gebildet.

Trägerschaft der Gemeinde

Nach § 1 des Sparkassengesetzes Nordrhein-Westfalen (Sparkassengesetz – SpkG) können Gemeinden Sparkassen als Wirtschaftsunternehmen in der Rechtsform einer landesrechtlichen Anstalt des öffentlichen Rechts errichten. Der Sparkassenzweckverband der Stadt Münster, des Kreises Warendorf sowie der Städte und Gemeinden Ahlen, Beelen, Drensteinfurt, Ennigerloh, Everswinkel, Oelde, Ostbevern, Sassenberg, Sendenhorst, Telgte und Warendorf ist Träger der Sparkasse Münsterland Ost. Gemäß § 1 SpkG ist ein Ansatz der Sparkassen in der Eröffnungsbilanz und dem Jahresabschluss der Gemeinde ausgeschlossen, so dass kein Wertansatz in der Bilanz erfolgt ist.

Die Gemeinde hat im Jahr 2023 eine Ausschüttung aus dem Überschuss des Jahres 2022 in Höhe von 26.060,12 € erhalten.

Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW n.F.

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW. werden am Schluss des Anhangs für den Bürgermeister, die Kämmerin sowie für die Ratsmitglieder folgende Angaben gemacht:

- Familienname, Vorname

Name, Vorname	Funktion
Seidel, Sebastian	Bürgermeister
Nerkamp, Susanne	Kämmerin (Diplom-Kauffrau)
Reher, Norbert	Gemeindeverwaltungsrat (Allgemeiner Vertreter)
Benter, Elmar	Ratsmitglied
Brockhausen, Irmgard	Ratsmitglied

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

Name, Vorname	Funktion
Edelbrock, Jörg	Ratsmitglied
Effing, Wolfgang	Ratsmitglied r
Folker, Dirk	Ratsmitglied
Frantza, Andreas (ab 20.10.2023)	Ratsmitglied
Gerbermann, André	Ratsmitglied
Gerwing, Karl-Heinz	Ratsmitglied
Günther Jürgen	Ratsmitglied
Dr. Hamann, Wilfried	Ratsmitglied r
Heumann, Kirsten	Ratsmitglied
Hoyer, Jan	Ratsmitglied
Lemberg, Werner	Ratsmitglied
Lindstedt, Alexandra	Ratsmitglied
Lohmann, Lasse	Ratsmitglied
Meier, Irene	Ratsmitglied
Rotthege, Bernhard	Ratsmitglied
Schmidt, Marc	Ratsmitglied
Schniggendiller, Marion	Ratsmitglied
Schoppmann, Robert	Ratsmitglied
Schubert, David	Ratsmitglied
Stelthove, Karl	Ratsmitglied
Thews, Marcus (bis 19.01.2023)	Ratsmitglied
Thiemann, Lars	Ratsmitglied
Webbeler, Silke	Ratsmitglied
Wernery, Reimund	Ratsmitglied
Wierbrügge, Magdalene	Ratsmitglied

**Gemeinde Everswinkel
Jahresabschluss 2023**

Everswinkel, 13.05.2024

Sebastian Seidel
- Bürgermeister -

Susanne Nerkamp
- Kämmerin -

Anlagen:	Anlage 1	Anlagenspiegel
	Anlage 2	Forderungsspiegel
	Anlage 3	Verbindlichkeitspiegel
	Anlage 4	Eigenkapitalspiegel
	Anlage 5	Sonderpostenspiegel
	Anlage 6	Rückstellungsspiegel
	Anlage 7	Rechnungsabgrenzungsspiegel
	Anlage 8	Mittelfristiger Instandhaltungsplan
	Anlage 9	Übersicht Ermächtigungsübertragungen
	Anlage 10	Nebenrechnung Corona

Anlagenspiegel 31.12.2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	249.166,76	2.828,49	-408,89	0,00	251.586,36	-168.853,34	-16.598,90	0,00	405,89	-185.046,35	66.540,01	80.313,42
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.1.1 Grünflächen	6.529.757,05	164.504,03	0,00	271.427,11	6.965.688,19	-877.012,23	-47.239,01	0,00	0,00	-924.251,24	6.041.436,95	5.652.744,82
2.1.2 Ackerland	850.422,34	130.360,13	0,00	0,00	980.782,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980.782,47	850.422,34
2.1.3 Wald, Forsten	80.058,78	0,00	0,00	0,00	80.058,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.058,78	80.058,78
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.326.955,93	11.023,00	0,00	0,00	1.337.978,93	0,00	-92,00	0,00	0,00	-92,00	1.337.886,93	1.326.955,93
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	847.539,15	0,00	0,00	0,00	847.539,15	-380.060,56	-21.718,03	0,00	0,00	-401.778,59	445.760,56	467.478,59
2.2.2 Schulen	13.210.462,16	0,00	0,00	0,00	13.210.462,16	-4.742.856,88	-303.924,00	0,00	0,00	-5.046.780,88	8.163.681,28	8.467.605,28
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.211.369,38	10.211,76	0,00	0,00	12.221.581,14	-3.834.874,49	-255.317,00	0,00	0,00	-4.090.191,49	8.131.389,65	8.376.494,89
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.936.914,27	126.735,00	-1.831,00	0,00	6.061.818,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.061.818,27	5.936.914,27
2.3.2 Brücken und Tunnel	453.217,51	0,00	0,00	0,00	453.217,51	-120.818,00	-10.650,00	0,00	0,00	-131.468,00	321.749,51	332.399,51
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
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	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 Verkehrslenkungsanlagen	21.180.257,58	2.286,89	0,00	335.567,95	21.518.112,42	-13.076.348,23	-594.733,00	0,00	0,00	-13.671.081,23	7.847.031,19	8.103.909,35
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	729.098,50	27.929,30	0,00	0,00	757.027,80	-250.379,97	-23.527,00	0,00	0,00	-273.906,97	483.120,83	478.718,53
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.211,00	0,00	0,00	0,00	2.211,00	-1.265,00	-220,00	0,00	0,00	-1.485,00	726,00	946,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.711.897,30	560.860,67	-35.644,41	0,00	4.237.113,56	-1.692.625,20	-214.725,50	0,00	35.642,41	-1.871.708,29	2.365.405,27	2.019.272,10
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWG	2.997.494,63	381.871,51	-81.094,98	0,00	3.298.271,16	-2.140.694,09	-238.984,85	0,00	80.570,28	-2.299.108,66	999.162,50	856.800,54
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.529.379,92	1.162.857,50	-11.274,66	-606.995,06	6.073.967,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.073.967,70	5.529.379,92
3. Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.982.538,16	0,00	0,00	0,00	3.982.538,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.982.538,16	3.982.538,16
3.2 Beteiligungen	4.258.070,25	0,00	0,00	0,00	4.258.070,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.258.070,25	4.258.070,25
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.201.181,71	99.099,77	-447.258,46	0,00	1.853.023,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.853.023,02	2.201.181,71
3.5 Ausleihungen												
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
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
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 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
4. Summe des Anlagevermögens	86.287.992,38	2.680.568,05	-577.512,40	0,00	88.391.048,03	-27.285.787,99	-1.727.729,29	0,00	116.618,58	-28.896.898,70	59.494.149,33	59.002.204,39

Forderungsspiegel zum 31.12.2023

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen davon Gute Schule 2020	689.676,22 316.404,00	394.432,22 21.160,00	84.640,00 84.640,00	210.604,00 210.604,00	1.102.817,87 337.564,00
2. Privatrechtliche Forderungen davon Forderungen aus TEO-Darlehen	1.049.653,93 730.341,00	364.764,93 45.452,00	181.808,00 181.808,00	503.081,00 503.081,00	1.307.738,17 775.793,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.314.079,42	11.374,00	988.757,84	313.947,58	765.076,33
Summe aller Forderungen	3.053.409,57	770.571,15	1.255.205,84	1.027.632,58	3.175.632,37

Verbindlichkeitspiegel 31.12.2023

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.927.812,41 €	108.406,17 €	439.129,77 €	1.380.276,47 €	2.040.910,58 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.1 vom Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.2 vom Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3 von Gemeinden (GV)	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 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 von Kreditinstituten	1.927.812,41 €	108.406,17 €	439.129,77 €	1.380.276,47 €	2.040.910,58 €
davon TEO-Darlehen	758.930,00 €	16.863,00 €	67.452,00 €	674.615,00 €	775.793,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Gute Schule 2020)	316.404,00 €	21.160,00 €	84.640,00 €	210.604,00 €	337.564,00 €
3.1 vom öffentlichen Bereich	316.404,00 €	21.160,00 €	84.640,00 €	210.604,00 €	337.564,00 €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	797.042,51 €	797.042,51 €	0,00 €	0,00 €	629.331,67 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.103.275,53 €	98.145,40 €	329.440,00 €	675.690,13 €	1.149.885,40 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	354.030,57 €	57.235,92 €	10.756,54 €	286.038,11 €	443.604,56 €
8. Erhaltene Anzahlungen	10.437.213,90 €	268.835,61 €	9.991.953,04 €	176.425,25 €	8.985.211,11 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	14.935.778,92 €	1.350.825,61 €	10.855.919,35 €	2.729.033,96 €	13.586.507,32 €
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
z. B. Bürgschaften u. a.	2.220.000,00 €				2.220.000,00 €
Pensionsrückstellungen	6.179.896,00 €				6.048.547,00 €

Eigenkapitalspiegel 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres (vor Verrechnung des Jahresergebnisses)	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwen- dung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (vor Verrechnung des Jahresergebnisses)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	26.602.485,91	0,00	6.911,28	0,00		26.595.574,63
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.201.533,75	2.387.710,38				4.589.244,13
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	2.387.710,38	-2.387.710,38			602.776,83	602.776,83
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenpostion zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	31.191.730,04	0,00				31.787.595,59
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Hinweis: Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

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

	2020 (3. Vorjahr)	2021 (Vorvorjahr)	2022 (Vorjahr)	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	487.803,07	0,00	0,00	487.803,07
Ausgleichsrücklage (+/-)	128.984,44	2.022.577,54	2.387.710,38	4.539.272,36
Summe	616.787,51	2.022.577,54	2.387.710,38	5.027.075,43

Anlage 5

Übersicht Sonderposten 31.12.2023

Sonderpostenspiegel Teil A					
Arten der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR
		Zuführungen EUR	laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
für Zuwendungen	13.948.909,06 €	464.069,95 €	921.415,30 €	486,93 €	13.491.076,78 €
für Beiträge	2.857.346,70 €	0,00 €	259.339,00 €	0,00 €	2.598.007,70 €
für den Gebührenaussgleich	48.819,19 €	6.211,63 €	26.611,98 €	0,00 €	28.418,84 €
Sonstige Sonderposten	3.019.177,55 €	2,00 €	58.415,00 €	0,00 €	2.960.764,55 €
Summe	19.874.252,50 €	470.283,58 €	1.265.781,28 €	486,93 €	19.078.267,87 €

Übersicht Rückstellungen 31.12.2023

Art der Rückstellung	Gesamt-betrag am 31.12. des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am 31.12 des Haus- haltsjahres EUR
		Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Zuführung EUR	
Pensionsrückstellungen	6.048.547,00 €	0,00 €	114.804,00 €	246.153,00 €	6.179.896,00 €
- Pensionsverpflichtung für Beschäftigte	1.753.949,00 €	0,00 €	0,00 €	205.008,00 €	1.958.957,00 €
- Pensionsverpflichtung für Versorgungsempfänger	2.879.383,00 €	0,00 €	88.739,00 €	0,00 €	2.790.644,00 €
- Beihilfeverpflichtung für Beschäftigte	552.014,00 €	0,00 €	0,00 €	41.145,00 €	593.159,00 €
- Beihilfeverpflichtung für Versorgungsempfänger	863.201,00 €	0,00 €	26.065,00 €	0,00 €	837.136,00 €
Instandhaltungsrückstellungen	4.942.240,41 €	647.187,19 €	215.795,18 €	344.000,00 €	4.423.258,04 €
- für Gebäude	2.157.907,18 €	137.573,58 €	24.168,02 €	30.000,00 €	2.026.165,58 €
- für Infrastrukturverm.	2.784.333,23 €	509.613,61 €	191.627,16 €	314.000,00 €	2.397.092,46 €
Sonstige Rückstellungen	1.712.124,70 €	254.934,74 €	624.667,53 €	691.959,71 €	1.524.482,14 €
- für nicht genommenen Urlaub	85.027,42 €	0,00 €	5.025,20 €	1.593,90 €	81.596,12 €
- für geleistete Überstunden	158.478,81 €	0,00 €	32.963,05 €	0,00 €	125.515,76 €
- aus lfd. Verfahren	92.805,98 €	0,00 €	92.805,98 €	0,00 €	0,00 €
- für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	65.243,88 €	0,00 €	16.258,30 €	63.365,81 €	112.351,39 €
- für überörtl. Prüfungen	76.783,65 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	86.783,65 €
- für Erstattungsverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- andere sonstige Rückstellungen	1.221.784,96 €	243.629,74 €	476.920,00 €	605.000,00 €	1.106.235,22 €
- für örtl. Prüfungen	12.000,00 €	11.305,00 €	695,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
Summe Rückstellungen:	12.702.912,11 €	902.121,93 €	955.266,71 €	1.282.112,71 €	12.127.636,18 €

Rechnungsabgrenzungsspiegel 31.12.2023

Rechnungsabgrenzungsspiegel					
Teil A					
Arten der Rechnungsabgrenzung	Gesamtbetrag am 31.12.2022	Veränderungen 2023			Gesamtbetrag am 31.12.2023
		Zuführungen	Laufende Auflösung	Grund entfallen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transferaufwendungen					
Investitionszuschuss Mehrzwecksporthalle SC DJK	800.220,52	0,00	68.410,00	0,00	731.810,52
Investitionszuschuss Kita St. Agatha	8.970,00	0,00	1.196,00	0,00	7.774,00
Investitionszuschuss Erweiterung Kita St. Magnus	54.500,00	0,00	3.000,00	0,00	51.500,00
Investitionszuschuss Kita St. Magnus	10.046,29	0,00	1.340,00	0,00	8.706,29
Investitionszuschuss Kita Weidenkorb	12.429,68	0,00	1.421,00	0,00	11.008,68
Investitionszuschuss Kunstrasenspielfeld SC DJK	85.713,67	0,00	12.245,00	0,00	73.468,67
Investitionszuschuss Feuerwehr TEO GTLF	2.480,96	0,00	2.479,96	0,00	1,00
Investitionszuschuss Feuerwehr TEO GTLF 2	20.864,52	0,00	4.815,00	0,00	16.049,52
Investitionszuschuss Kita St. Magnus U3	3.250,00	0,00	300,00	0,00	2.950,00
Investitionszuschuss Aufstockung Kita St. Agatha U3	43.197,92	0,00	3.625,00	0,00	39.572,92
Investitionszuschuss TEO Mehrgasmessgeräte	1.875,43	0,00	234,00	0,00	1.641,43
Investitionszuschuss TEO Warnanlage	264,71	0,00	88,00	0,00	176,71
Investitionszuschuss TEO Software MP Feuer	11.181,48	0,00	2.485,00	0,00	8.696,48
Investitionszuschuss TEO Diagnosesystem	0,00	2.105,41	105,00	0,00	2.000,41
Investitionszuschuss Inventar KiTa Stöppkenhues	525,00	0,00	525,00	0,00	0,00
Investitionszuschuss Unterbringung Flüchtlinge	0,00	180.000,00	20.000,00	0,00	160.000,00
Investitionszuschuss SCDJK Trecker	5.500,00	0,00	1.000,00	0,00	4.500,00
Investitionszuschuss DJK RW Alv. Trecker	6.500,00	0,00	1.000,00	0,00	5.500,00
Investitionszuschuss DJK RW Alv. Lärmschutzwall	0,00	50.000,00	833,00	0,00	49.167,00
Personalaufwendungen	35.968,29	38.584,37	35.968,29	0,00	38.584,37
Versorgungsaufwendungen	0,00	22.270,00	0,00	0,00	22.270,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	19.564,96	1.092,71	7.613,12	0,00	13.044,55
Gesamtsumme	1.123.053,43	294.052,49	168.683,37	0,00	1.248.422,55

Rechnungsabgrenzungsspiegel					
Teil B					
Arten der Rechnungsabgrenzung	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag am 31.12.2022
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transferaufwendungen					
Investitionszuschuss Mehrzwecksporthalle SC DJK	731.810,52	68.410,00	345.640,00	317.760,52	868.629,52
Investitionszuschuss Kita St. Agatha	7.774,00	1.196,00	4.784,00	1.794,00	10.166,00
Investitionszuschuss Erweiterung Kita St. Magnus	51.500,00	3.000,00	12.000,00	36.500,00	57.500,00
Investitionszuschuss Kita St. Magnus	8.706,29	1.340,00	5.360,00	2.006,29	11.385,29
Investitionszuschuss Kita Weidenkorb	11.008,68	1.421,00	5.684,00	3.903,68	13.849,68
Investitionszuschuss Kunstrasenspielfeld SCDJK	73.468,67	12.245,00	48.980,00	12.243,67	97.958,67
Investitionszuschuss Feuerwehr TEO GTLF	1,00	1,00	0,00	0,00	2.480,96
Investitionszuschuss Feuerwehr TEO GTLF 2	16.049,52	4.815,00	8.653,56	2.580,96	25.679,52
Investitionszuschuss Kita St. Magnus U3	2.950,00	300,00	1.200,00	1.450,00	3.550,00
Investitionszuschuss Kita St. Agatha U3	39.572,92	3.625,00	14.500,00	21.447,92	46.822,92
Investitionszuschuss TEO Mehrgasmessgeräte	1.641,43	234,00	936,00	471,43	2.109,43
Investitionszuschuss TEO Warnanlage	176,71	88,00	88,71	0,00	352,71
Investitionszuschuss TEO MP Feuer	8.696,48	2.484,00	6.212,48	0,00	0,00
Investitionszuschuss TEO Diagnosesystem	2.000,41	210,00	840,00	950,41	0,00
Investitionszuschuss SCDJK Trecker	4.500,00	1.000,00	3.500,00	0,00	6.500,00
Investitionszuschuss Inventar KiTa Stöppkenhues	0,00	0,00	0,00	0,00	525,00
Investitionszuschuss Unterbringung Flüchtlinge	160.000,00	60.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Investitionszuschuss DJK RW Alv. Trecker	5.500,00	1.000,00	4.000,00	500,00	7.500,00
Investitionszuschuss DJK RW Alv. Lärmschutzwall	49.167,00	5.000,00	20.000,00	24.167,00	0,00
Personalaufwendungen	38.584,37	38.584,37	0,00	0,00	35.968,29
Versorgungsaufwendungen	22.270,00	22.270,00	0,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	13.044,55	13.044,55	0,00	0,00	10.226,31
Gesamtsumme	1.248.422,55	240.267,92	582.378,75	425.775,88	1.201.204,30

Mittelfristiger Instandhaltungsplan 31.12.2023

Gebäude							
Maßnahme	Erläuterung	Bestand Vorjahr	Abgang 2023	Zugang 2023	Bestand 31.12. Gesamt	Verwendung 2024	Verwendung spätere Jahre
Rathaus							
	Aufzugssteuerung	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- € -	30.000,00 €
	Beleuchtungsanlage Ratssaal	5.000,00 € -	5.000,00 €	- €	- €	- € -	- €
	Fenster	600.000,00 €	- €	- €	600.000,00 €	- € -	600.000,00 €
	Nutzungsänderung DG	182.053,14 €	- €	- €	182.053,14 €	- 182.053,14 €	- €
	Bodenbeläge	193.495,03 €	- €	- €	193.495,03 €	- € -	193.495,03 €
	Sicherheits- und Notbeleuchtung	27.000,00 €	- €	- €	27.000,00 €	- € -	27.000,00 €
	Schließanlage	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	- € -	20.000,00 €
		1.027.548,17 € -	5.000,00 €	30.000,00 €	1.052.548,17 € -	- 182.053,14 €	870.495,03 €
Grundschule Alverskirchen							
	Erneuerung Innentreppe	- €	- €	- €	- €	- € -	- €
	Kellerabgang	- €	- €	- €	- €	- € -	- €
	Heizkörperaustausch	- €	- €	- €	- €	- € -	- €
	Beleuchtung	- €	- €	- €	- €	- € -	- €
		- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grundschule Everswinkel							
	energetische Sanierung	265.000,00 €	- €	- €	265.000,00 €	- € -	265.000,00 €
		265.000,00 €	- €	- €	265.000,00 €	- € -	265.000,00 €
Turnhalle Grundschule Alverskirchen							
	Sanierung Duschen	10.000,00 € -	10.000,00 €	- €	- €	- € -	- €
		10.000,00 € -	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Turnhalle Grundschule Everswinkel							
	energetische Sanierung	200.000,00 €	- €	- €	200.000,00 €	- € -	200.000,00 €
		200.000,00 €	- €	- €	200.000,00 €	- € -	200.000,00 €
Turnhalle Verbundschule							
	energetische Sanierung	180.000,00 €	- €	- €	180.000,00 €	- € -	180.000,00 €
		180.000,00 €	- €	- €	180.000,00 €	- € -	180.000,00 €
Kehlbachhalle							
	energetische Sanierung	79.790,00 € -	79.790,00 €	- €	- €	- € -	- €
		79.790,00 € -	79.790,00 €	- €	- €	- €	- €
Festhalle							
	Brandschutz	40.205,31 €	- €	- €	40.205,31 €	- € -	40.205,31 €
	Sanierung WC-Anlage	28.598,67 € -	28.598,67 €	- €	- €	- € -	- €
	energetische Sanierung	200.000,00 €	- €	- €	200.000,00 €	- € -	200.000,00 €
		268.803,98 € -	28.598,67 €	- €	240.205,31 €	- € -	240.205,31 €
Übergangsheime							
	Sanierung Bäder	62.734,30 € -	38.352,93 €	- €	24.381,37 €	- € -	24.381,37 €
	Kellerabdichtung	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
	Sanierung Münsterstr. 20	18.000,00 €	- €	- €	18.000,00 €	- € -	- €
		110.734,30 € -	38.352,93 €	- €	72.381,37 €	30.000,00 € -	24.381,37 €
Klimaschutzteilkonzept							
	Heizungssanierungen in div. Gebäuden	16.030,73 €	- €	- €	16.030,73 €	- € -	16.030,73 €
		16.030,73 €	- €	- €	16.030,73 €	- € -	16.030,73 €
Summe unterlassene Instandhaltung Gebäude		2.157.907,18 €	- 161.741,60 €	30.000,00 €	2.026.165,58 € -	- 152.053,14 €	- 1.796.112,44 €

Infrastrukturvermögen							
Maßnahme	Erläuterung	Bestand Vorjahr	Abgang 2023	Zugang 2023	Bestand 31.12. Gesamt	Verwendung 2024	Verwendung spätere Jahre
Straßenverkehrsnetz innerörtliche Gemeindestraßen							
	Sanierung verschiedener Straßen	1.567.682,49 € -	149.400,55 €	200.000,00 €	1.618.281,94 € -	50.000,00 € -	1.568.281,94 €
	Sanierung Straßenabläufe	373.032,44 € -	53.269,89 €	- €	319.762,55 € -	25.000,00 € -	294.762,55 €
		1.940.714,93 € -	202.670,44 €	200.000,00 €	1.938.044,49 € -	- 75.000,00 €	- 1.863.044,49 €
Straßen, Wege und Plätze im Aussenbereich							
	Sanierung verschiedene Wirtschaftswege	318.469,09 € -	149.869,35 €	- €	168.599,74 € -	25.000,00 € -	143.599,74 €
	Sanierung Wirtschaftswege an der K20	100.000,00 € -	100.000,00 €	- €	- €	- € -	- €
	Brückensanierung	425.149,21 € -	248.700,98 €	114.000,00 €	290.448,23 €	- € -	290.448,23 €
		843.618,30 € -	498.570,33 €	114.000,00 €	459.047,97 € -	- 25.000,00 €	- 434.047,97 €
Summe unterlassene Instandhaltung Infrastrukturvermögen		2.784.333,23 €	- 701.240,77 €	314.000,00 €	2.397.092,46 € -	- 100.000,00 €	- 2.297.092,46 €
Gesamtinstandhaltungsrückstellungen 31.12.2023		4.942.240,41 €	- 862.982,37 €	344.000,00 €	4.423.258,04 € -	- 252.053,14 €	- 4.093.204,90 €

Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024

Produkt	Name	Aufwand Ergebnisplan 2022	Auszahlung Finanzplan 2022
01.01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	2.200,00	2.200,00
01.05.01	Zentrale Dienste	0,00 €	15.257,81 €
01.05.02	Bauhof	0,00 €	10.000,00 €
01.08.01	Finanzmanagement	0,00 €	150.000,00 €
01.09.01	Informationstechnologie	1.618,40 €	263.680,21 €
01.10.01	Gebäudemanagement	382.847,00 €	3.226.384,09 €
01.10.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken	0,00 €	2.500.000 €
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	40.068,00 €	1.269.021,09 €
03.01.01	Grundschule Alverskirchen	1.133,33 €	18.233,33 €
03.01.02	Verbundschule	28.152,00 €	109.768,73 €
03.01.03	Grundschule Everswinkel	30.786,55 €	89.821,03 €
04.01.01	Kulturveranstaltungen	0,00 €	1.200,00 €
06.01.02	Unterstützung Kindertagesstätten	0,00 €	336.135,97 €
06.02.01	Haus der Generationen und Jugendarbeit	0,00 €	410,97 €
06.02.02	Kinderspielplätze und weitere Freizeitanlagen	0,00 €	40.028,98 €
08.01.01	Sportanlagen, Turn- und Sporthallen, Förderung des Vereins- und Breitensports	48.742,50 €	95.554,46 €
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	207.379,46 €	215.114,46 €
10.04.01	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber u. Obdachlose	364.254,95 €	643.438,44 €
12.01.02	Bau- und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen u. Brücken	85.080,82 €	2.797.042,08 €
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	966,00 €	966,00 €
13.01.01	Naturschutz und Landschaftspflege	1.698,13 €	1.698,13 €
15.01.01	Wirtschaftsförderung	0,00 €	116.480,30 €
Gesamtsummen:		1.194.927,14 €	11.902.436,08 €

Nebenrechnung Corona für Jahresabschluss 2023					
Nr.	Beschreibung	Plan 2023 aus Haushalt 2021	Ergebnis 2023 aus JA 2023	Differenz	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.222.860	17.254.298	3.031.438	
02	+ Zuwendungen, allg. Umlagen	1.413.585	2.171.727	758.142	
03	+ Sonstige Transfererträge	8.500	59.883	51.383	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.491.343	1.971.346	480.003	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	480.170	1.518.456	1.038.286	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenmlagen	635.450	1.193.438	557.988	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	741.421	1.534.820	793.399	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	-	-	-	
09	+ Bestandsveränderungen	-	-	-	
10	= Ordentliche Erträge	18.993.329	25.703.968	6.710.639	
11	- Personalaufwendungen	- 4.104.903	- 4.448.125	- 343.222	
12	- Versorgungsaufwendungen	- 364.500	- 317.153	47.347	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.412.825	- 5.323.369	- 910.544	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- 1.643.360	- 1.735.742	- 92.382	
15	- Transferaufwendungen	- 8.455.047	- 11.521.456	-3.066.409	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.211.150	- 2.141.602	- 930.452	
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 20.191.785	- 25.487.447	-5.295.662	
	Veränderung			1.414.977	
	<i>Erläuterung:</i>				
	Erhebliche coronabedingte Mehraufwendungen sind nicht entstanden.				

Lagebericht 2023

Lagebericht

Gliederung

- I. Einleitung
- II. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage
 - II.1 Gesamtüberblick
 - II.2 Gesamtergebnis
 - II.2.1 Erträge
 - II.2.2 Aufwendungen
 - II.3 Liquidität
 - II.4 Investitionen
 - II.5 Vermögens- und Schuldenlage
- III. Zukünftige Entwicklung
 - III.1 Ergebnisentwicklung
 - III.2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung

Anlage: NKF-Kennzahlenset

I. Einleitung

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

Der Lagebericht soll gemäß § 49 KomHVO NRW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr geben.

Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen werden.

Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

II. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

II. 1 Gesamtüberblick

Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen spiegelt die Ertragslage der Gemeinde Everswinkel wider. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr des Eigenkapitals.

Der Jahresabschluss 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von + 602.776,83 T€ ab und führt somit zu einer Steigerung des Eigenkapitals.

Der im Dezember 2022 verabschiedete **Ergebnisplan** 2023 prognostizierte einen Fehlbetrag von – 1.833 T€. Das Ist-Ergebnis liegt damit deutlich über dem prognostizierten Plan-Fehlbetrag. Dabei ergaben sich insbesondere Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben von + 1.357 T€, die insbesondere auf die mit + 1.539 T€ über Plan liegenden Gewerbesteuererträge zurückzuführen sind. Des Weiteren ergeben sich Mehrerträge

(+ 275 T€) bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, die mit + 361 T€ aus der Zuwendung des Landes für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Geflüchteten resultieren. Die im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz erzielten Mehrerträge von + 410 T€ bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind zum einen auf gestiegene Asyl-Erstattungen durch das Land (+ 159 T€) und zum anderen auf Erstattungen auf Grund von Energieabrechnungen (+156 T€) zurückzuführen. Die Mehrerträge (+ 558 T€) bei den sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren in Höhe von + 552 T€ auf der Auflösung von Rückstellungen.

Auf der Aufwandsseite sind insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit - 868 T€ unter dem fortgeführten Ansatz geblieben. Ursächlich hierfür sind überwiegend die mit - 415 T€ geringeren Aufwendungen für Sanierung/Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen, mit - 332 T€ geringere Bewirtschaftungsaufwendungen und mit - 449 T€ geringer ausgefallene sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen.

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Durch die Erzielung eines Jahresüberschusses gilt der Haushalt 2023 somit als ausgeglichen.

Die **Bilanzsumme** der Gemeinde Everswinkel beläuft sich auf 77.930 T€ und ist damit im Vergleich zum Vorjahr um + 574 T€ gestiegen. Ursächlich hierfür ist insbesondere ein Anstieg um + 545 T€ bei den Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau. Darüber hinaus gibt es einen Anstieg von + 561 T€ bei den liquiden Mitteln.

Im Haushaltsjahr 2023 stehen im Anlagevermögen den Abschreibungen in Höhe von - 1.727 T€, den Abgängen von - 577 T€, den Änderungen der Abschreibungen von - 116 T€ Anlagenzugänge von + 2.680 (Vorjahr: 3.947 T€) gegenüber. Danach erhöhte sich das Anlagevermögen der Gemeinde gegenüber dem Vorjahr um rd. + 492 T€.

In der **Finanzrechnung** 2023 wirken sich insbesondere die im Vergleich zum Vorjahr deutlich geringeren Auszahlungen für Baumaßnahmen (Wegfall Erschließung Bergkamp III) positiv auf die Finanzlage der Gemeinde aus. Die Finanzrechnung schließt mit einem Bestand an liquiden Mitteln von 11.969 T€ ab. Damit ist ein Zugang von + 561 T€ im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. Während der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Saldo aus Finanzierungstätigkeit negativ sind, ist der Saldo aus Investitionstätigkeit positiv.

II. 2 Gesamtergebnis

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023
T€					
Ordentliche Erträge	21.964	24.967	24.945	23.068	25.704
Finanzerträge	113	195	144	163	444
Außerordentliche Erträge	2	2	45	229	2
Gesamterträge	22.079	25.164	25.134	23.460	26.150
Ordentliche Aufwendungen	21.379	23.055	22.663	26.569	25.487
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	84	86	83	85	60
Gesamtaufwendungen	21.463	23.141	22.746	26.654	25.547
Jahresergebnis	616	2.023	2.388	- 3.194	603

ohne Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Aufwendungen und Erträge. Die Ergebnisrechnung 2023 weist Gesamterträge in Höhe von 26.150 T€ aus. Dem standen Gesamtaufwendungen in Höhe von 25.547 T€ gegenüber. Aus dem Saldo ergibt sich ein Jahresüberschuss von + 603 T€.

Die vielfältigen Ursachen für dieses Jahresergebnis sind detailliert in den folgenden Erläuterungen zur Ergebnisrechnung dargestellt.

II. 2.1 Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023
T€					
Grundsteuer A	124	122	125	126	124
Grundsteuer B	1.640	1.648	1.691	1.695	1.708
Gewerbesteuer (brutto)	5.704	9.185	8.203	6.515	8.039
Anteil a. d. Einkommensteuer	5.032	5.629	5.777	6.056	5.830
Anteil a. d. Umsatzsteuer	967	900	794	804	807
Kompensationsleistung	510	448	563	648	676
Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Zuweisungen v. Land	745	202	571	117	524
Zuweisungen v. Land für lfd. Zwecke	634	424	651	728	587
Auflösung von Sonderposten	1.367	1.210	1.236	1.337	1.266
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.059	1.371	1.369	1.424	1.582
Mieten und Pachten	155	144	149	149	380
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.255	1.228	1.128	783	1.193
Konzessionsabgaben	357	370	416	369	413
Erstattung Steuern	50	39	38	39	41
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	615	112	1.273	1.555	1.059
Erträge a.d. Herabsetzung v. Rückstellungen	1.051	1.507	487	403	955
Andere sonst. ordentliche Erträge	32	49	50	44	30
Finanzerträge	113	195	143	163	445
Sonstige Erträge	669	379	425	276	489
Außerordentliche Erträge	2	2	45	229	2
Summe	22.079	25.164	25.134	23.460	26.150

ohne Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Im Berichtsjahr fiel das Gewerbesteueraufkommen gegenüber dem Vorjahr um - 164 T€ geringer aus. Dagegen überstiegen die Gewerbesteuererträge den fortgeführten Ansatz von 6.515 T€ um + 1.524 T€ und somit um 23,4 %.

Bei dem Anteil an der Einkommensteuer, der als wichtige verlässliche Säule zur Finanzierung des Haushaltes gilt, wird die Planzahl nicht erreicht. Maßgeblich für die Ermittlung des Einkommensteueranteils der Gemeinde Everswinkel ist das Gesamtaufkommen der Lohn- und Einkommensteuer in Nordrhein-Westfalen. Mit - 226 T€ liegt der Anteil an der Einkommensteuer (5.830 T€) unter dem fortgeführten Ansatz (6.056 T€) Gegenüber dem Ergebnis aus 2022 ist eine Verbesserung um + 53 T€ zu verzeichnen.

Eine weitere bedeutende Einnahmequelle, die Schlüsselzuweisungen des Landes, werden nach den Änderungen zum GFG 2011 dauerhaft nicht mehr zu erwarten sein.

Die Zuweisungen vom Land beinhalten überwiegend die ertragswirksame Auflösung von Pauschalen in Höhe von 136 T€. Hierbei handelt es sich nur um den Anteil der verwendeten und zugeordneten Beträge aus der Investitionspauschale. Darüber hinaus sind hierin die Landeszuwendungen in Höhe von 361 T€ für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Geflüchteten enthalten.

Die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke in Höhe von 587 T€ wurden für folgende Bereiche gewährt:

• Übermittagsbetreuung Grundschulen	202 T€
• Betriebskostenzuschuss HdG / HoT	15 T€
• Freiwilliger Ganzttag / Extra-Zeit Verbundschule	31 T€
• Schulische Inklusion	6 T€
• Billigkeitsleistung Stärkungspakt NRW	41 T€
• Aufholen nach Corona/Bildungsgutscheine	6 T€
• Aufwands- und Unterhaltungspauschale	218 T€
• Förderung „PV-Anlagen“	28 T€
• Pauschale Aktionsprogramm Integration	21 T€
• Sonstiges	19 T€

Bei den Mieten und Pachten sind im Vergleich zum Ergebnis 2022 erhöhte Erträge von + 231 T€ zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind einmalige Pachten im Zusammenhang mit der Errichtung von Windenergieanlagen (217 T€).

Bei den Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen ergeben sich mit + 468 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöhte Erträge, da mehr Rückstellungen aufgelöst werden konnten.

Im Wesentlichen konnten folgende Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden:

• Auflösung Pensionsrückstellung (Versorgungsempfänger + aktive)	88 T€
• Auflösung Personalrückstellung (Beihilfe)	26 T€
• Auflösung Personalrückstellung (Altersteilzeit)	16 T€
• Auflösung Rückstellung Urlaub und Überstunden	38 T€
• Auflösung Rückstellung Instandhaltung Gebäude	24 T€
• Auflösung Instandhaltung Infrastruktur	191 T€
• Auflösung Sonstige Rückstellungen	572 T€

Bei der Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für die Beamten, die auf Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 von der

Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster) erfolgt, ist eine ertragswirksame Anpassung vorgenommen worden.

II. 2.2 Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023
T€					
Personalaufwendungen	3.948	3.935	4.112	4.381	4.448
Versorgungsaufwendungen	813	1.034	362	385	317
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen					
Laufende Unterhaltung	416	1.409	610	207	302
Sanierungsmaßnahmen	270	293	155	758	343
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens					
Laufende Unterhaltung	927	1.352	454	695	876
Sanierungsmaßnahmen	0	8	2	28	31
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen u. unbeweglichen Vermögens	730	787	811	2.211	968
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	139	161	185	317	237
Sonstige Dienstleistungen	1.504	1.901	1.805	2.294	1.845
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	882	860	826	883	835
Sozialtransferaufwendungen nach AsylbLG	663	457	599	544	538
Gewerbesteuerumlage	431	767	681	542	538
Solidarumlage	0	0	0	0	0
Kreisumlage	7.097	6.489	7.656	9.323	9.323
Bilanzielle Abschreibungen	1.804	1.646	1.727	1.944	1.736
Zinsaufwendungen	84	86	82	85	60
Sonstige Aufwendungen	1.755	1.870	2.678	2.057	3.150
Summe	21.463	23.141	22.746	26.654	25.547

ohne Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Berichtsjahr belaufen sich die Personalaufwendungen auf insgesamt 4.448 T€. Gegenüber dem Vorjahr sind sie um + 336 T€ gestiegen.

Der Rückgang bei den Versorgungsaufwendungen von - 45 T€ resultiert aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die laufenden Unterhaltungsaufwendungen für Grundstücke und bauliche Anlagen weisen einen Betrag von 302 T€ auf. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Unterhaltungsaufwendungen um - 308 T€ verringert. Im Vorjahr wurden u. a. für die

Fenstersanierung Rathaus Rückstellungen in Höhe von insgesamt 313 T€ gebildet, die in 2022 zu erhöhten Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung eigener Gebäude führten.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Strom, Gas, Fernwärme, Wasser, Versicherungen, Niederschlagswassergebühren, Unterhaltungsreinigung etc.) belaufen sich auf 968 T€. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich die Bewirtschaftungsaufwendungen um + 157 T€. Der Anstieg ist einerseits auf Preissteigerungen im Energiebereich, andererseits auf das seit Juli 2022 zusätzlich zu bewirtschaftende Haus an der Hovestraße zurückzuführen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens haben sich gegenüber dem Vorjahr um + 422 T€ erhöht. Ursächlich hierfür sind die gebildeten Sanierungsrückstellungen für Straßen, Wege, Plätze und Brücken in Höhe von 314 T€.

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen belaufen sich auf 1.845 T€ und erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um + 40 T€. Sie umfassen insbesondere die Aufwendungen für die kostenrechnenden Einrichtungen Abfall und Straßenreinigung. Die Abrechnung der Aufwendungen erfolgt über die Betriebskostenabrechnung und wird bei der Gebührenkalkulation berücksichtigt. Darüber hinaus sind die Leistungsentgelte der Citeq Münster (Rechenzentrum) in Höhe von 104 T€ (Vorjahr: 102 T€), Schülerbeförderungskosten von 521 T€ (Vorjahr: 528 T€) sowie die Deponiekosten mit 464 T€ (Vorjahr: 442 T€) in den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen enthalten. Im Vergleich zum Vorjahr blieben die Aufwendungen nahezu unverändert.

Die Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 835 T€ (Vorjahr: 826 T€) für laufende Zwecke beinhalten hauptsächlich die Zuschüsse an die Sportvereine für die Bewirtschaftung der Sportanlagen und die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten.

Die Gewerbesteuerumlage verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um - 143 T€ auf 538 T€. Der Grund hierfür liegt in den im Vergleich zu 2022 geringeren Gewerbesteuererträgen. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage ist grundsätzlich abhängig von der Höhe der tatsächlich gezahlten Gewersteuerbeträge.

Die Kreisumlage für das Jahr 2023 beträgt 9.323 T€. Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sie sich um + 1.667 T€.

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 1.736 T€.

Die Abschreibungen 2023 teilen sich wie folgt auf:

• Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	17 T€
• Abschreibungen auf Gebäude u. a.	574 T€
• Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	629 T€
• Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	215 T€
• Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	54 T€
• Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung u. GWG's	239 T€
• Abschreibungen auf Forderungen	<u>8 T€</u>
	1.736 T€

Die Abschreibungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um + 9 T€.

II. 3 Liquidität

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023
	T€				
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.678	22.224	21.152	19.815	23.057
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.965	-17.925	-20.082	-26.720	-23.416
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	713	4.299	1.070	-6.905	-358
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.416	3.582	4.437	7.715	4.325
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 915	- 8.053	- 3.974	-14.056	-3.203
Saldo Investitionstätigkeit	1.501	-4.471	463	-6.341	1.122
Einzahlungen aus Krediten	100	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	- 58	- 60	- 111	-113	-113
Saldo gesamt	- 746	- 232	1.422	-13.359	650

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit verbesserte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um + 6.547 T€. Diese positive Entwicklung der Finanzlage der Gemeinde beruht einerseits auf Mehreinzahlungen von 3.242 T€ und andererseits auf im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz deutlich geringeren Auszahlungen von - 3.304 T€. Bei den Mehreinzahlungen sind insbesondere die Steuern und ähnlichen Abgaben und hier insbesondere die deutlich über Plan liegenden Gewerbesteuereinzahlungen zu nennen. Bei den geringeren Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben überwiegend verminderte Auszahlungen bei den Sach- und Dienstleistungen zu einer Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit beigetragen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um + 7.463 T€ verbessert. Während bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eine deutliche Einsparung von + 10.853 T€ festzustellen ist, verringerten sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Vergleich zum Planansatz um - 3.390 T€. Die Mindereinzahlungen beruhen überwiegend auf den nicht in der geplanten Höhe realisierten Einzahlungen im Zusammenhang mit den Grundstücksverkäufen im Bergkamp III. Bei den Auszahlungen ergaben sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden eine Einsparung von - 3.343 T€. Hier ist insbesondere der Rückgang beim Grunderwerb zu nennen. Auch bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen sind - 5.142 T€ weniger ausgezahlt worden, die insbesondere auf die noch nicht umgesetzten Baumaßnahmen wie OGS (2,0 Mio.), alte Münsterstr. (927 T€) und auch die sukzessive Abrechnung der Erschließungsmaßnahmen im Bergkamp III (390 T€) zurückzuführen sind. Eine weitere Auszahlungsminderung von – 1.905 T€ ergab sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagegütern. Hier ist insbesondere die sich noch in Beschaffung befindliche Drehleiter zu nennen.

Die liquiden Mittel sind im Vergleich zum Vorjahr um + 561 T€ (inkl. fremde Finanzmittel) auf einen Bestand von 11.969 T€ gestiegen.

II. 4 Investitionen

Im Haushaltsjahr 2023 sind Investitionen mit einem Volumen von 3.203 T€ umgesetzt worden. Die Investitionseinzahlungen und - auszahlungen sind detailliert in den Teilplänen dargestellt.

Übersicht über wesentliche Investitionsmaßnahmen in T€:

Produkt	Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2023	Auszahlung 2023
01.09.01	Anschaffungen EDV	670	221
01.10.01	OGS	2.353	311
01.10.02	Grunderwerb	3.600	267
02.07.01	Beschaffung HLF 20	455	257
08.01.01	Neubau Kunstrassenplatz Alv.	353	263
10.04.01	Investitionszuschuss Grothues	180	180

II. 5 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme der Gemeinde Everswinkel beläuft sich zum 31.12.2023 auf 77.930 T€.

Aktiva	Bilanz 31.12.20	Bilanz 31.12.21	Bilanz 31.12.22		Bilanz 31.12.23	
	T€	T€	T€	%	T€	%
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0	0	43	0,1	43	0,1
1. Anlagevermögen	55.034	56.973	59.002	76,3	59.495	76,4
1.1 Immaterielle Vermögensgegenst.	38	36	80	0,1	67	0,1
1.2 Sachanlagen	44.890	46.703	48.480	62,7	49.334	63,3
1.3 Finanzanlagen	10.106	10.234	10.442	13,5	10.094	13,0
2. Umlaufvermögen	11.858	15.872	17.189	22,2	17.144	21,9
2.1 Vorräte	212	3.508	2.605	3,4	2.122	2,7
2.2 Forderungen, sonst. Vermögensgegenst.	1.497	2.398	3.176	4,1	3.053	3,9
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
2.4 Liquide Mittel	10.149	9.966	11.408	14,7	11.969	15,3
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.286	1.212	1.123	1,4	1.248	1,6
Summe Aktiva	68.178	74.057	77.357	100,0	77.930	100,0

Auf der Aktivseite wurden in 2022 erstmalig unter der Bilanzposition „0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ die gemäß § 5 des NKF-CUIG zu isolierenden Belastungen infolge des Ukraine Krieges ausgewiesen. Die mit Hilfe von separaten Kostenträgern ermittelten Aufwendungen sind als außerordentliche Erträge in der Ergebnisrechnung zu erfassen und in der Bilanz zu aktivieren. In 2023 sind keine zu aktivierenden Mehraufwendungen entstanden.

Das weitere auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen stellt die Mittelverwendung der Gemeinde dar. Es setzt sich zu 76,4 % aus langfristigem und schwer liquidierbarem Anlagevermögen zusammen. Mit insgesamt 49.334 T€ (63,3 %) bildet das Sachanlagevermögen den größten Posten des Anlagevermögens. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um + 493 T€ erhöht. Die Investitionsquote (Kennzahl der Vermögenslage) beträgt 116,3 %. Bei einer Quote unter 100 % ist der Wertzuwachs durch Investitionen geringer als der Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge. Damit hat im Berichtsjahr ein Vermögenszuwachs stattgefunden.

In 2023 wurde für den Bereich der Brücken eine Inventur durchgeführt. Hierzu wurde auf die Brückenhauptprüfung zurückgegriffen, die auch zu Rückstellungsbildungen aufgrund von Mängeln führte.

Die Finanzanlagen mit einem Anteil von 13,0 % und einem Bilanzwert von 10.094 T€ setzen sich überwiegend aus den Beteiligungsbuchwerten des Abwasserbetriebs TEO AöR (4.258 T€) und der Gemeindewerke Everswinkel GmbH (3.983 T€) sowie aus der Pensionsrückdeckungsversicherung in Höhe von 1.837 T€ zusammen.

Das Umlaufvermögen, mit einem Anteil von 21,9 % am Vermögen, setzt sich aus Vorräten (Betriebsstoffe und zur Veräußerung bestimmte Grundstücke) mit einem Volumen von 2.122 T€ (Vorjahr: 2.605 T€), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 3.053 T€ (Vorjahr: 3.176 T€) sowie liquiden Mitteln in Höhe von 11.969 T€ (Vorjahr: 11.408 T€) zusammen. Die Verringerung der Vorräte um - 483 T€ resultiert aus dem Verkauf von Grundstücken im Baugebiet Bergkamp III. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind um - 123 T€ gesunken.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen 1.248 T€ und bilden 1,6 % des Bilanzvermögens ab. Im Wesentlichen werden hier die Investitionszuschüsse der Gemeinde an Dritte dargestellt. Im Berichtsjahr gab es einen Zugang durch einen Investitionszuschuss zur Unterbringung von Flüchtlingen in Höhe von 180 T€.

Passiva	Bilanz 31.12.20	Bilanz 31.12.21	Bilanz 31.12.22		Bilanz 31.12.23	
	T€	T€	T€	%	T€	%
1. Eigenkapital	26.711	28.857	31.192	40,3	31.788	40,8
1.1 Allgemeine Rücklage	26.045	26.655	26.602	34,4	26.596	34,1
1.2 Ausgleichsrücklage	50	179	2.202	2,8	4.589	5,9
1.3 bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0,0	0	0,0
1.4 Jahresüberschuss	616	2.023	2.388	3,1	603	0,8
2. Sonderposten	20.935	20.234	19.874	25,7	19.078	24,5
3. Rückstellungen	10.759	12.207	12.703	16,4	12.128	15,6
4. Verbindlichkeiten	9.772	12.758	13.587	17,6	14.935	19,1
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	0	1	0
Summe Passiva	68.178	74.057	77.357	100,0	77.930	100,0

Ausgleichsrücklage bereits um den Jahresüberschuss erhöht

Die Passivseite der Bilanz, welche die Mittelherkunft dokumentiert, weist zum 31.12.2023 ein Eigenkapital von 31.788 T€ aus. Die Allgemeine Rücklage, als Bestandteil des Eigenkapitals, beträgt 26.596 T€. Die Ausgleichsrücklage beträgt 4.589 T€. Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 603 T€ ab. Die Eigenkapitalquote, welche den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz zeigt, beträgt 40,8 %.

Die Sonderposten belaufen sich auf 19.078 T€ (24,5 %). Die Drittfinanzierungsquote, die einen Hinweis auf die Frage gibt, inwieweit die Erträge aus den Sonderpostenaufösungen die Belastung durch Abschreibungen abmildern, beläuft sich auf 72,9 %.

Die Rückstellungen betragen 12.128 T€ und bilden somit 15,6 % der Bilanzsumme ab. Im Vergleich zum Vorjahr verringerte sich die Summe der Rückstellungen um - 575 T€. Ursächlich hierfür ist insbesondere eine Abnahme bei den Instandhaltungsrückstellungen (- 519 T€). Hier wurden Rückstellungen in Anspruch genommen und nicht mehr werthaltige Rückstellungen aufgelöst.

Die Verbindlichkeiten belaufen sich auf 14.935 T€ (19,1 %). Gegenüber dem Vorjahr stiegen sie um + 1.348 T€. Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 338 T€ betreffen ausschließlich die Fördermittel vom Land im Zusammenhang mit dem Projekt „Gute Schule 2020“. Die erhaltenen Anzahlungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.452 T€ gestiegen. Erhaltene Anzahlungen sind zweckgebundene Zuwendungen, für die eine Zuordnung zu einem zweckgebundenen Sonderposten noch aussteht. Die Zunahme resultiert insbesondere aus noch nicht verwendeten Mitteln aus der Schul- und Investitionspauschale, aus Erschließungsbeiträgen, Naturschutzausgleichsbeiträgen sowie noch nicht verwendeten diversen Fördermitteln für z.B. PV-Anlagen Förderung der Bürger oder auch Fördermittel für die Stärkung der Innenstadt.

III. Zukünftige Entwicklung

III. 1 Ergebnisentwicklung

Während die Corona Pandemie überwunden scheint, dauert der Ukraine Krieg weiterhin an. Der Anstieg der Verbraucherpreise im vergangenen Jahr hat sich zwar gemäßigt, allerdings sind die Kreditzinsen im Vergleich zu Vorjahren immer noch deutlich erhöht. Die Zinserhöhungen erhöhen die Finanzierungskosten, so dass Neubautätigkeiten rückläufig sind.

Auf die Gewerbesteuerentwicklung der Gemeinde Everswinkel haben sich die Krisen der vergangenen Jahre noch nicht ausgewirkt. Derzeit liegen wir bei ca. 7.800 T€ und damit 1.200 T€ über der Planzahl von 6.600 T€. Aufgrund der weiterhin positiven Entwicklung der liquiden Mittel in 2024 sind derzeit noch keine Liquiditätsengpässe bei der Gemeinde Everswinkel abzusehen.

Die Inflationsrate ist zwar rückläufig, aber weiterhin ein beeinflussender wirtschaftlicher Faktor. Sie erschwert die seriöse Kalkulation von Bauvorhaben. Dies wirkt sich auch auf Bauprojekte der Gemeinde Everswinkel aus, bei denen jederzeit mit deutlichen Preissteigerungen gerechnet werden muss, die den Haushalt der Gemeinde in den kommenden Jahren belasten werden.

Eine weitere Belastung des Haushalts 2024 erfährt die Gemeinde durch die zunehmenden Ausgaben für soziale Leistungen. Die wieder steigenden Flüchtlingszahlen stellen die Kommunen insbesondere im Hinblick auf Unterbringung, Versorgung und Integration vor großen Herausforderungen. Ausreichend Unterbringungsmöglichkeiten zu finden, wird zunehmend schwieriger und teurer. Ebenfalls sind auch weiterhin für die Anschaffung von Matratzen, Betten u.ä. zusätzliche Mittel notwendig.

Die Flüchtlingskrise, die gestiegenen Zinsen und auch der Fachkräftemangel erschweren immer mehr die Haushaltsplanung in den Kommunen. Die folgenden Angaben zur Ergebnisentwicklung der Gemeinde Everswinkel stellen aus oben stehenden Gründen nur eine Momentaufnahme dar.

Der Ergebnisplan 2024 sieht ein Ergebnis von – 2.050 T€ vor. Im lfd. Haushaltsjahr wurde bei der Planung von einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 6.600 T€ ausgegangen. Das Gewerbesteueraufkommen ist teilweise starken Schwankungen unterlegen. Insgesamt 50 % des Gewerbesteueraufkommens werden von 10 Unternehmen (insgesamt 369) in Everswinkel erwirtschaftet. Gewinnveränderungen bei diesen können somit starken Einfluss auf das gesamte Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde haben. Insbesondere in Kriegs-, und Inflationszeiten kann es hier schnell zu größeren Veränderungen kommen. Eine verlässliche Gewerbesteuerprognose für 2024 ist derzeit nicht möglich.

Eine wesentliche Aufwandsposition in der Ergebnisrechnung der Gemeinde Everswinkel ist die Kreisumlage. Sie beträgt im Jahr 2024 8.487 T€. Im Vergleich zu 2023 (Ist: 9.323 T€) verringerte sich die Kreisumlage um - 836 T€. Der Hebesatz für die Kreisumlage beträgt in 2024 33,0 % (Vorjahr: 30,8 %) und für die Jugendamtsumlage 22,4 % (Vorjahr 20,0 %).

Auch in 2023 bestand ein großer Bedarf an Kita-Plätzen, die mit finanziellen Belastungen für die Kommune verbunden sind. Für 2023/2024 hat das Kreisjugendamt das Fehlen einer Kindergartengruppe ab dem 01.08.2023 angemerkt. Zur Deckung des Betreuungsbedarfs, wurde eine Containeranlage auf dem Gelände des Kindergartens Weidenkorb aufgestellt.

Mit dem Neubaugebiet Bergkamp III wird zukünftig eine weitere Kindergartengruppe benötigt. Um auch diesen Bedarf decken zu können, kaufte die Kommune 2023 das ehemalige Vitus-Saunadorf mit dem Ziel, nach Abriss des Gebäudes auf dem Grundstück eine neue 5-gruppige Kita zu bauen. Auffällig ist dabei, dass aufgrund der steigenden Zinsen und der hohen Baukosten der Bau eines Kindergartens für Investoren nicht mehr wirtschaftlich ist. Die im Rahmen des Kibitz gezahlte Miete ist nicht auskömmlich zur Deckung der Finanzierung bzw. zur Erwirtschaftung einer Rendite. Die Kommunen sind immer mehr gefordert entweder selbst Investitionen zu tätigen oder durch Grundstücksüberlassungen oder finanziellen Zuwendungen wie z.B. Mietzuschüssen finanzielle Ausgleichs zu schaffen, um Investoren zu gewinnen.

Im Bereich der Ortsentwicklung sind sowohl die Nachverdichtung innerhalb des Ortes, Bestandsimmobilien sowie die Ausweisung von neuen Wohnbaugebieten notwendig. In der Zukunft wird jedoch ein besonderer Schwerpunkt auf dem sozialen Wohnungsbau liegen. Es mangelt an bezahlbarem und gefördertem Wohnungsbau. Der Bedarf an bezahlbaren Wohnungen allerdings steigt stetig. Zur langfristigen Sicherung von bezahlbarem Wohnraum strebt die Gemeinde derzeit den Gründungsprozess einer interkommunalen Wohnungsbaugesellschaft (IstaG) an. Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit sollen notwendige Impulse zur Wohnraumversorgung geleistet werden. Hiermit soll die soziale Stabilität der Kommunen gestärkt und die Anforderungen aus der Daseinsvorsorge Wohnen unterstützt werden.

Im Oktober 2022 konnte die Erschließung des Baugebietes Bergkamp III abgeschlossen werden. Trotz der schwierigen wirtschaftlichen Lage, die geprägt ist durch steigende Preise und Zinsen, sind von den 41 Einfamilienhausgrundstücken bereits 28 verkauft. Der Verkauf der 14 Grundstücke für Doppelhaushälften und der 4 Grundstücke für Mehrfamilienhäuser wird im Anschluss erfolgen.

Bereits 2020 erarbeitete die Gemeinde Everswinkel ein Gemeindeentwicklungskonzept (GEK) zur zukunftsorientierten gemeindlichen Entwicklung mit dem Ziel, verschiedene Areale im Ortskern in ihrer Aufenthaltsqualität zu verbessern und neue Begegnungsräume zu schaffen. In 2023 ist nun ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erstellt worden. Es bildet die Grundlage für die Entwicklung gezielter, angepasster und umsetzbarer Maßnahmen für eine zukunftsfähige Gemeindeentwicklung insbesondere im Ortskern. Zwischenzeitlich wurde ein freiraumplanerischer Wettbewerb „Attraktivierung Ortskern Everswinkel“ durchgeführt. Ziel des Wettbewerbs ist es, ein optimiertes Konzept mit Maßnahmen zu finden, die sowohl der Belebung des Ortskerns in Everswinkel als auch der Schaffung attraktiver und ruhiger Verweilorte dienen. Der Wettbewerb wurde im Januar 2024 abgeschlossen. Jetzt wird in den nächsten Jahren die sukzessive Umsetzung der angedachten Maßnahmen erfolgen, finanziell unterstützt durch ein städtebauliches Förderprogramm.

Auch in 2024 wird wieder die sogenannte „Sommersuhle“ auf dem Magnusplatz stattfinden. Dieser mit Spielgeräten ausgestattete Sandkasten für Kinder, aufgebaut im Zentrum der Gemeinde, lädt Eltern und Kinder zum Verweilen ein und führt zu einer Attraktivierung des Magnusplatzes. Mithilfe von Fördermitteln konnte Ende 2023 ein Sonnensegel zur Beschattung des Sandkastens angeschafft werden. In 2024 ist vorgesehen, die „Sommersuhle“ durch verschiedene zusätzliche Veranstaltungen, die hoffentlich von den Bürgern der Gemeinde Everswinkel gut angenommen werden, noch abwechslungsreicher zu gestalten. Darüber hinaus konnte in 2023 mit Hilfe von Fördermitteln eine mobile Multifunktionshütte angeschafft werden. Es handelte sich hierbei um das Förderprogramm

„Regionalbudget“ der LAG „9Plus im Kreis Warendorf e.V.“. Die mobile Multifunktionshütte zeichnet sich durch ihren vielfältigen und flexiblen Einsatz aus. Sie kann von der Gemeinde oder ortsansässigen Vereinen und Institutionen als Bewirtungsmöglichkeit oder auch als Informationsstand genutzt werden.

Ein aktuelles, gesellschaftliches Thema ist der Klimaschutz. Die Gemeinde Everswinkel verfolgt das Ziel, sich klimafreundlich auszurichten und ist bei der regionalen Klimakampagne „Münsterland ist Klimaland“ dabei.

So ist Ende 2021 nicht nur ein Lastenrad zum kostenlosen Verleih an Everswinkeler Bürger angeschafft worden, sondern auch ein attraktives Förderprogramm für die Anschaffung von Lastenrädern und Fahrradanhängern ins Leben gerufen worden. In 2022 wurden darüber hinaus zwei Förderprogramme für Photovoltaikanlagen angeboten. Hier konnten sich Bürger sowohl Dach-PV-Anlagen als auch Stecker-PV-Anlagen fördern lassen. Das Programm konnte in 2023 verlängert an. Auch veröffentlicht die Gemeinde regelmäßig einen Energiebericht, der die Verbrauchsentwicklung der eigenen Gebäude aufzeigt. Verwendet wird in der Stromversorgung ausschließlich zertifizierter Ökostrom.

Ein weiteres aktuelles Thema ist der Katastrophenschutz. Die Hochwasserkatastrophe im Ahrtal führte dazu, dass die Kommunen Vorkehrungen für mögliche Krisenszenarien treffen. Die Gemeinde Everswinkel versorgte in 2022 die beiden Feuerwehrstandorte inklusive Turnhalle Alverskirchen und das DRK-Heim mit Notstrom. Mittel- bis langfristig ist es Ziel der Gemeinde Everswinkel, das Schulzentrum mit Notstrom und Wärme zu versorgen. Hierfür sind Gelder in den Haushaltsplan 2024 eingestellt worden. Das Schulzentrum bietet im Katastrophenfall mehr Möglichkeiten für organisierte Hilfe und gegebenenfalls für die Unterbringung von Bürgern.

In 2019/2020 gab es darüber hinaus eine positive Reaktion bezüglich des Breitbandausbaus im Kreis Warendorf. Dieser Breitbandausbau würde insbesondere für die Außenbereiche einen schnelleren Datenfluss bedeuten. Nachdem die Ausschreibung und die Vergabe für den Breitbandausbau abgeschlossen sind, konnte in 2020 mit dem tatsächlichen Ausbau begonnen werden. Seit 2022 laufen die Ausbaumaßnahmen in Everswinkel, die derzeit weiter fortgeführt werden, da zusätzliche Fördermittel für den Ausbau in weiteren Außenbereichen abgegriffen werden können.

Ein Thema, das die Gemeinde Everswinkel weiterhin begleiten wird, ist die Raumsituation der Löschzüge Everswinkel und Alverskirchen. Erfreulicherweise erfahren beide Feuerwehreinheiten einen erhöhten Zulauf an Mitgliedern. Diese positive Nachricht führt jedoch zu Platzproblemen in den Umkleideräumen im Falle eines Einsatzes. Darüber hinaus haben sich in den vergangenen Jahren die Standards für Feuerwehrgerätehäuser deutlich erhöht. Derzeit stehen Feuerwehr und Verwaltung in Gesprächen, um sowohl für den Löschzug Alverskirchen als auch für den Löschzug Everswinkel zukunftsfähige

Raumkonzepte zu entwickeln. Für den Standort Alverskirchen wurde in 2023 ein Vertrag für ein Erbpachtgrundstück unterzeichnet. Hier sind die Planungen für den Bau einer neuen Feuerwehr mit Hochdruck angelaufen.

Der Jahresabschluss 2023 weist einen Jahresüberschuss von 603 T€ aus. Wesentlicher Grund für die positive Entwicklung sind die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (+ 1.357 T€). Sie beruhen insbesondere auf die mit + 1.539 T€ über Plan liegenden Gewerbesteuererträgen. Darüber hinaus ist auch bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ein Anstieg von + 275 T€ zu verzeichnen, die mit + 361 T€ aus der Zuwendung des Landes für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Geflüchteten resultieren. Der Haushaltsplan 2024 weist mit - 2.050 T€ ein negatives Ergebnis auf. Die mit – 1.439 T€ unter dem Istergebnis 2023 vorsichtig geplante Gewerbesteuer 2024 und der Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund der Tarifierhöhungen um + 328 T€ haben insbesondere zu dem Ausweis des Jahresfehlbetrages geführt.

III. 2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung

Die Haushaltsplanung 2023 sah noch eine Reduzierung der Ausgleichsrücklage in Höhe des geplanten Fehlbetrages von – 1.833 T€ vor. Zum 31.12.2023 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von + 603 T€.

Auf Grundlage des Haushaltsplanes 2023 wird sich die Allgemeine Rücklage wie folgt entwickeln:

	Jahresergebnis	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage
Stand 31.12.2022	+ 2.387 T€	2.202 T€	26.602 T€
Veränderungen Allgemeine Rücklage 2023 (durch Veränderungen im Anlagevermögen 7 T€)	- 7 T€	2.202 T€	26.595 T€
Ergebnis 2023	+ 603 T€	4.859 T€	26.595 T€
Haushaltsplan 2024	- 2.050 T€	5.462 T€	26.595 T€
Finanzplanung 2025	-1.761 T€	3.412 T€	26.602 T€
Finanzplanung 2026	- 1.525 T€	1.651 T€	26.602 T€
Finanzplanung 2027	- 1.438 T€	126 T€	26.602 T€

Der Haushalt im Sinne des § 75 Abs. 2 GO NRW gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung gilt ebenfalls als erfüllt, wenn der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme einer Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Im Berichtsjahr ist der Haushalt der Gemeinde Everswinkel ausgeglichen. Der Jahresüberschuss von 603 T€ wird vollständig der Ausgleichsrücklage zugeführt, die sich damit auf 5.462 T€ erhöht.

Die bilanziellen Abschreibungen in den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 werden auf insgesamt 7.442 T€ prognostiziert. Die im Parallelzeitraum geplanten Auszahlungen für Investitionen betragen rd. 47.714 T€ (einschließlich Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 für investive Maßnahmen in Höhe von 11.902 T€). Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen mindestens in Höhe der Abschreibungen möglich.

Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 11.969 T€ und bilden somit 15,3 % des Vermögens. Es ist davon auszugehen, dass die liquiden Mittel zur Deckung des Bedarfs im Jahr 2024 ausreichen werden. In den Folgejahren 2025, 2026 und 2027 besteht noch eine Unsicherheit.

Everswinkel, 13. Mai 2024

Sebastian Seidel
- Bürgermeister -

Susanne Nerkamp
- Kämmerin -

Anlage: NKF-Kennzahlenset NRW

Anlage - NKF-Kennzahlenset NRW

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008 – 34 – 48.04.05/01 – 2323/08). Darin sind die wichtigsten Kennzahlen zusammengefasst worden und können für die Haushaltsbeurteilung zu Grunde gelegt werden.

Die Kennzahlen sind in 4 Bereiche gegliedert:

- 1.) Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
- 2.) Kennzahlen zur Vermögenslage
- 3.) Kennzahlen zur Finanzlage
- 4.) Kennzahlen zur Ertragslage

Folgende Kennzahlen ergeben sich nach dem Jahresabschluss zum 31.12.2023:

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation						
	2019	2020	2021	2022	2023	
Aufwandsdeckungsgrad	102,2 %	102,7 %	108,3 %	110,1 %	100,8 %	Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.
Eigenkapitalquote I (ohne Sonderposten)	40,4 %	39,2 %	39,0 %	40,3 %	40,8 %	Diese Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals (Eigenkapitalquote II mit Sonderposten) am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Bonitätsindikator.
Eigenkapitalquote II (mit Sonderposten)	68,9 %	66,2 %	62,1 %	62,0 %	61,4 %	
Fehlbetragsquote	- 2,2 %	- 2,4 %	- 7,5 %	-8,3 %	-1,9 %	Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Bei einem positiven Jahresergebnis, ist der negative Prozentsatz als Eigenkapitalaufbau zu interpretieren.
Kennzahlen zur Vermögenslage						
	2019	2020	2021	2022	2023	
Infrastrukturquote	23,8 %	23,3 %	20,9 %	19,2 %	18,9 %	Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.
Abschreibungsintensität	8,9 %	8,4 %	7,1 %	7,6 %	6,8 %	Die Kennzahl stellt den Anteil der Abschreibungen auf Anlagevermögen an den ordentlichen Aufwendungen dar. Der Haushalt wird somit mit einem Anteil von rd. 8 % durch die Abnutzung des Vermögens belastet.
Drittfinanzierungsquote	74,3 %	75,7 %	73,6 %	71,6 %	72,9 %	Die Kennzahl gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus den Sonderpostenaufhebungen die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Die Höhe ist u. a. abhängig von der Zuordnung der Pauschalen im jeweiligen Jahr.

Investitionsquote	46,6 %	88,6 %	204,6 %	193,6 %	116,3 %	Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.
Anlagen-Deckungsgrad II (mit Sonderposten)	97,9 %	97,6 %	97,2 %	97,4 %	95,4 %	Das langfristige Vermögen sollte zu 100 % mit langfristigem Kapital finanziert sein. Zu dem langfristigen Kapital zählen das Eigenkapital, die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie das langfristige Fremdkapital. Diese Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

Kennzahlen zur Finanzlage

	2019	2020	2021	2022	2023	
Dynamischer Verschuldungsgrad	6,1	13,5	7,1	12,4	-36,2 %	Mit dieser Kennzahl soll die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilt werden. Diese Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung vollständig zu tilgen.
Liquidität II. Grades	545,4 %	470,6 %	804,6 %	976,1 %	943,3 %	Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ und zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristige Forderungen gedeckt werden können.
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,3 %	3,4 %	1,8 %	1,7 %	1,7 %	Die Kennzahl gibt Auskunft, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ist im Verhältnis zur Bilanzsumme nicht relevant.
Zinslastquote	0,3 %	0,4 %	0,4 %	0,4 %	0,2 %	Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Kennzahlen zur Ertragslage

	2019	2020	2021	2022	2023	
Netto-Steuerquote	69,2 %	63,2 %	71,1 %	68,2 %	66,3 %	Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.
Zuwendungsquote	8,1 %	10,5 %	6,4 %	8,8 %	8,4 %	Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.
Personalintensität	19,5 %	18,5 %	17,1 %	18,1 %	17,5 %	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
Sach- und Dienstleistungsintensität	20,8 %	20,6 %	27,3 %	19,7 %	20,9 %	Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
Transferaufwandsquote	43,4 %	43,1 %	37,8 %	43,7 %	45,2 %	Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwendungen werden im Wesentlichen durch die Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage beeinflusst.