

Gemeinde Uedem



Entwurf
Jahresabschluss
2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Anhang	1
I.1 Allgemeines	1
I.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	1
I.3 Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva und Passiva)	4
I.4 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	4
I.5 Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern	31

	Seite
II. Lagebericht	36
II.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft	36
II.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	45
II.3 Ergebnis der Finanzrechnung	45
II.4 Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO	46
II.5 Risikoberichterstattung und Chancen	47
II.6 Kennzahlen	48

	Seite
<u>Anlagen:</u>	50
Ergebnis- und Finanzrechnung	51
Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung zum Stichtag 31.12.2022	55
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (einschließlich Erläuterungen)	56
Bilanz zum 31.12.2022	238
Eigenkapitalspiegel	240
Verbindlichkeitspiegel	241
Forderungsspiegel	242
Rückstellungsspiegel	243
Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023	244
Anlagenspiegel (Anlagegitter)	255
Beteiligungsbericht der Gemeinde Uedem	256

	Seite
Abkürzungsverzeichnis	277

I.1 Allgemeines

Die Gemeinde Uedem hat zum 01.01.2008 im Zuge der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements das Rechnungswesen auf die doppelte Buchführung umgestellt.

Gesetzliche Grundlage für den Jahresabschluss bildet der § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Danach hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, die Bilanz und der Anhang. Darüber hinaus hat die Gemeinde gemäß § 95 Absatz 2 GO NRW einen Lagebericht aufzustellen.

Der vorliegende Jahresabschluss ist nach den Vorschriften der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen NRW (Kommunalhaushaltsverordnung NRW - KomHVO NRW) aufgestellt.

Sowohl im Anhang als auch im Lagebericht werden die Jahresabschlusswerte und darunter in Klammern die Vorjahreswerte ausgewiesen.

I.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Sachanlagevermögen

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

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 29 Absatz 1 KomHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Die Festwerte sind gemäß § 29 Absatz 1 KomHVO NRW alle fünf Jahre durch eine Inventur zu prüfen.

Gemäß § 29 Absatz 1 Ziffer 3 KomHVO NRW können gleichartige oder annähernd gleichwertige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichartige Ver-

mögensgegenstände und Schulden jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Gemeinde Uedem.

Die Möglichkeit, Fest- oder Gruppenwerte zu bilden, wird von der Gemeinde Uedem aktuell nicht genutzt.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert bis 800 € netto werden im Jahr des Zugangs direkt als sonstiger ordentlicher Aufwand gebucht.

Gemäß § 29 Absatz 1 KomHVO NRW sind die Vermögensgegenstände mindestens alle 5 Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen.

Im Jahr 2022 sind Inventurkorrekturen im Bereich Kinderspielplätze erfolgt. Außerdem wurden Vermögensgegenstände des Bauhofes sowie des Inventurfeldes Straßen, Wege, Brücken wegen Verschrottung in Abgang gebracht.

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Das Umlaufvermögen wird grundsätzlich zu Anschaffungskosten bilanziert.

Zum Verkauf anstehende Baulandflächen oder Grundstücke mit Gebäuden werden unter den Vorräten bilanziert. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten, soweit nicht ein niedrigerer Wert beizulegen ist.

Forderungen

Alle Forderungen der Gemeinde Uedem sind zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen werden u.a. Ökopunkte ausgewiesen, die mit den Anschaffungskosten bewertet wurden.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Ausgaben vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen.

Sonderposten

Investiv genutzte Sonderposten für Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst (abgeschrieben). Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst, soweit diese auch in dem jeweiligen Jahr vollständig verwendet wurden. Noch nicht in Anspruch genommene Zuwendungen werden unter „Erhaltene Anzahlungen“ ausgewiesen.

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

Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung im Rahmen der Jahresrechnung einen Gebührenüberschuss ausweist. Sie werden in folgenden Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden oder wenn sich bei der Jahresabrechnung ein Fehlbetrag ergibt.

Rückstellungen

Der Bewertung der Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen liegen die Wahrscheinlichkeitstabellen 2018 sowie die maßgebliche Besoldung zu Grunde. Sie wurden gemäß § 37 Absatz 1 KomHVO mit 5,0 % abgezinst. Die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Zugleich werden Beihilfen an Angehörige und Hinterbliebene nur anteilig berücksichtigt. Das Erstattungsniveau der beihilfefähigen Aufwendungen wurde mit 80 % angesetzt.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gemäß § 37 Absatz 4 KomHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 37 Absatz 7 KomHVO NRW nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und wurden nach rationaler kaufmännischer Beurteilung in angemessener Höhe gebildet.

Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert.

I.3 Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz hat gemäß § 42 Absatz 1 KomHVO NRW sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- und Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten und ist entsprechend den Absätzen 3 und 4 zu gliedern, soweit in der Gemeindeordnung oder in der Kommunalhaushaltsverordnung nichts anderes bestimmt ist.

In der Bilanz dürfen Posten auf der Aktivseite nicht mit Posten auf der Passivseite sowie Grundstücksrechte nicht mit Grundstückslasten verrechnet werden.

Absatz 3 der vorgenannten Vorschrift regelt die Mindestgliederung der Bilanz.

Ab Seite 11 werden die Positionen der Bilanz erläutert und teilweise mit Werten dargestellt. Zur weiteren Erläuterung der Bilanz wird auf die Anlagen verwiesen.

I.4 Ergebnis- und Finanzrechnung

Nach § 45 Absatz 1 KomHVO NRW sind die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern.

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Grundsteuer A betrug der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres 127.000,00 €. Tatsächlich liegt das Ergebnis des Jahres 2022 bei 128.788,83 €. Bei der Grundsteuer B wurde der Planansatz von 1.065.000,00 € um insgesamt 27.907,82 € überschritten.

Die Gewerbesteuer hat im Laufe des Jahres einen ebenso wie im Vorjahr 2021 sehr positiven Verlauf genommen. So wurde der Planansatz von 4.500.000,00 € um insgesamt 1.559.065,00 € überschritten. Das Ist-Ergebnis des Jahres 2022 beträgt 6.059.065,00 €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer war im Haushaltsansatz mit 4.024.000,00 € vorgesehen. Tatsächlich wurde der Haushaltsansatz aber um 64.296,39 € überschritten. Der Ansatz des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von 687.000,00 € wurde um 24.147,45 € überschritten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen werden die in der Referenzperiode Juli 2020 bis Juni 2021 gebuchten (Ist-) Realsteuererträge herangezogen. Der Gemeinde Uedem wurden für das Haushaltsjahr 2022 insgesamt 1.295.431,00 € an Schlüsselzuweisungen überwiesen. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 339.569,00 € weniger an die Gemeinde ausgezahlt.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 878.130,45 € und liegen mit rund 31.000,00 € über dem Planansatz.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden den Kommunen aufgrund des Angriffskriegs auf die Ukraine pauschale Zuweisungen für die Unterbringung von ukrainischen Vertriebenen aus Bundesmitteln gewährt. Die Gemeinde Uedem hat hier insgesamt Zuweisungen in Höhe von 208.596,01 € erhalten, die nicht im Haushaltsplan 2022 veranschlagt wurden.

Ende des Jahres 2022 wurde der Gemeinde Uedem eine allgemeine Umlage vom Land Nordrhein-Westfalen in Höhe von 300.000,00 € zur weiteren Unterstützung bei der Bewältigung ihrer Corona-bedingten Haushaltsbelastungen gewährt. Diese allgemeine Umlage war bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2022 noch nicht bekannt.

Die Gemeinde Uedem hat im Jahr 2022 eine Klimaschutzmanagerin eingestellt. Die Personalkosten werden vom Bund gefördert. Im Jahr 2022 hat die Gemeinde Uedem daher einen Betrag in Höhe von 27.000,00 € erhalten.

Sonstige Transfererträge

Die ukrainischen Vertriebenen gehörten anfangs zum berechtigten Personenkreis nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG). Ab dem 01.06.2022 wurde dies gesetzlich geändert, so dass ab diesem Zeitpunkt die ukrainischen Vertriebenen zum berechtigten Personenkreis nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II) gehörten. Im Juni 2022 wurden noch Leistungen nach dem AsylbLG geleistet, weshalb eine Erstattung der Leistungen in Höhe von insgesamt 22.363,00 € erforderlich war.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betrugen 242.742,58 €. Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenaussgleich“ betrugen 117.459,12 €. Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 3.961,43 € unter dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenaussgleich“ lag mit 120.638,42 € unter dem Planansatz.

Bei den Niederschlagswassergebühren sind rund 13.500,00 € Mindererträge zu verzeichnen. Außerdem wurden bei den Benutzungsgebühren rund 17.000,00 € weniger eingenommen.

Bei den Schmutzwassergebühren gab es Mindererträge in Höhe von rund 171.000,00 €. Die große Differenz bei den Schmutzwassergebühren resultiert daraus, dass aufgrund der Abrechnung der Schmutzwassergebühren für das Jahr 2021 rund 71.000 € zu erstatten waren.

Außerdem wurde bei der Kalkulation der Abwassergebühren ein Frischwasserverbrauch in Höhe von 370.000 m³ angesetzt. Tatsächlich in 2022 veranlagt wurden jedoch lediglich 348.000 m³, was insgesamt einen Minderertrag in Höhe von rund 71.000 € ausmachte. Der verbleibende Minderertrag ergibt sich im Wesentlichen aus Korrekturen für Vorjahre.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Wegen der Unterbringung der ukrainischen Vertriebenen weist die Ertragsposition Mieten und Pachten insgesamt einen Betrag in Höhe von rund 413.000,00 € aus. Dies überschreitet den fortgeschriebenen Ansatz um rund 79.000,00 €.

Bei den Verkaufserlösen für Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) wurden insgesamt 28.421,47 € mehr eingenommen als eingeplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Mehrerträge von insgesamt 619.791,52 € zu verzeichnen. Dies resultiert im Wesentlichen aus nicht vorherzusehenden Kostenerstattungen gemäß der Abrechnung der Jugendamtsumlage sowie der Abrechnung der Mehrbelastung Förderzentren aus dem Jahr 2020 in Höhe von insgesamt 167.091,26 € sowie nicht geplanten Kostenerstattungen in Höhe von rund 92.000,00 € (Erstattungen Beitrag Schmutzwasserbeseitigung 2021).

Weitere Mehrerträge in Höhe von rund 263.000,00 € sind bei den Erträgen aus Kostenerstattungen des Landes (Planansatz 310.000,00 €) zu verzeichnen. Diese resultierten aus höheren Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG).

Sonstige ordentliche Erträge

Der Planansatz in Höhe von 695.212,48 € wird um rund 194.000,00 € unterschritten. Die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen wurden hier geplant. Bei der abschließenden Buchung im Jahresabschluss wird jedoch aufgrund der geltenden Buchungssystematik gegen den Aufwand gebucht, weshalb eine Unterschreitung des Ansatzes resultiert. Es wird hierzu auf die Personal- und Versorgungsaufwendungen verwiesen.

Ordentliche Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rund 114.264,52 € unterschritten. Bei der Vergütung der tariflich Beschäftigten wurden rund 83.000,00 € nicht benötigt.

Die Abrechnung der Rückstellungspositionen für Urlaub und Überstunden bei den tariflich Beschäftigten und Beamten ergab Zuführungen zu den Rückstellungen in Höhe von insgesamt 36.095,82 € sowie Inanspruchnahmen in Höhe von 33.043,02 €.

Die Personaldeckungsreserve (fortgeschriebener Ansatz 87.000,00 €) wurde nicht in Anspruch genommen. Grund für die Veranschlagung der Personaldeckungsreserve waren die Ergebnisse aus den durchgeführten Stel-

lenbewertungen und die damit einhergehenden Nachzahlungen an die Beschäftigten. Die veranschlagten Personalaufwendungen reichen jedoch vollständig aus, um die Nachzahlungen zu decken, weshalb die Personaldeckungsreserve nicht in Anspruch genommen werden musste.

Bei der Abrechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen nach dem Gutachten von Heubeck ergaben sich Zuführungen in Höhe von 136.290,00 € und Inanspruchnahmen in Höhe von 489.826,00 €. Nach Verrechnung der Zuführungen und der Inanspruchnahmen ergibt sich insgesamt ein Minderaufwand in Höhe von 353.536,00 €.

Aufgrund der Buchungen ergibt sich im Saldo bei den Versorgungsaufwendungen ein Plus, das bewirkt, dass kein Minus als Vorzeichen bei der Aufwandsposition erscheint.

In den vergangenen Jahren wurde die Buchungssystematik geprüft und festgelegt, dass bei Verminderungen der Bilanzpositionen gegen den Aufwand und nicht der Ertrag gebucht werden soll. Die hohen Differenzen zum Vorjahr ergeben sich, da in 2022 zwei Beihilfeempfänger verstorben sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für diese Aufwandspositionen betrug der fortgeschriebene Ansatz 4.349.012,00 € (inkl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr) und wurde insgesamt in Höhe von 1.024.505,14 € unterschritten.

Der tatsächliche Aufwand in Höhe von 3.324.506,91 € ist insbesondere durch folgende geringere Aufwendungen geprägt:

- Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (- 48.228,61 €)
- Aufwand für Stromversorgung (-58.012,86 €)
- Müllabfuhr durch Unternehmer im Bereich Restmüll (-36.054,21 €)
- Aufwand für Gebäudereinigung (-13.784,39 €)
- Unterhaltung der Wirtschaftswege (- 51.150,33 €)
- Unterhaltung Schmutz- und Regenwasserkanal (- 68.074,35 €)
- Unterhaltung und Bewirtschaftung Kinderspielplätze (-15.090,77 €)
- Aufwand für Insektenfreundlichkeit (-34.363,92 €)
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (-31.389,48 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (-391.646,05 €)
- Pflege Baumkataster / Folgekontrollen (-21.317,42 €)
- Dienstleistungen Schmutz- und Regenwasserkanal (-294.712,62 €)
- Rechtsberatung (-19.193,93 €)

- Digitalisierung Aktenbestand (-25.000,00 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen IT (-12.800,87€)

Es wird auf die Darstellung der wesentlichen Abweichungen im Lagebericht Ziffer II.1.2.2 verwiesen.

Bilanzielle Abschreibungen

Insgesamt wurden 140.869,44 € mehr an bilanziellen Abschreibungen gebucht als im Haushaltsplan 2022 veranschlagt wurde. Im Wesentlichen ist dies mit der Abrechnung von diversen investiven Maßnahmen begründet.

Transferaufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz für diese Aufwandsposition in Höhe von 9.356.251 € wurde insgesamt um 59.912,08 € überschritten.

Verursacht wurde der Mehraufwand im Wesentlichen durch höhere Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage mit 137.791,78 €.

Bei den Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage, differenzierte Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt und Mehrbelastung ÖPNV) sind Minderaufwendungen in Höhe von 12.713,20 € entstanden. Minderaufwendungen entstanden bei den Zweckverbänden (VHS, Verbundschule und Kommunalen Kassenverband in Bedburg-Hau) in Höhe von insgesamt 41.198,41 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen betrug insgesamt 1.373.650,00 €. Darin enthalten war eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 49.229,00 €.

Das Ist-Ergebnis für das Jahr 2022 beträgt 1.145.391,16 €.

Ergebnisverbesserungen wurden beispielsweise aus Mitteln für die Aus- und Fortbildung mit rund 50.000,00 €, für die Anschaffung von nicht aktivierten Vermögensgegenständen mit rund 12.000,00 €, für sonstige laufende Verwaltungstätigkeit mit rund 51.000,00 € und Aufwendungen für Gewerbesteuerzinsen gemäß § 233a AO mit 100.000,00 € (Ermächtigungsübertragung nach 2023 in Höhe von 80.000,00 €) generiert.

Ergebnisverschlechterungen ergaben sich bei den Mieten mit rund 29.000,00 € und bei den Repräsentationen mit rund 10.000,00 €.

Finanzerträge und – aufwendungen

Der Zinsertrag aus dem Bausparvertrag betrug im Jahr 2022 insgesamt 9.095,81 €. Aus Dividenden wurden insgesamt 2.339,23 € erzielt. Negativzinsen waren bis zum Mitte des Jahres bei Konten mit hohem Guthaben zu zahlen. Dies ist aktuell nicht mehr erforderlich. Die Negativzinsen mindern die Finanzerträge insgesamt um 6.996,40 €.

Der Zinsaufwand für die in Anspruch genommenen Darlehen beträgt insgesamt 16.711,99 €.

Außerordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Schäden nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in Höhe von insgesamt 192.224,51 €. Die Verteilung auf die einzelnen Produkte ist den Erläuterungen zu entnehmen.

Gesamtergebnis

Insgesamt weist die Ergebnisrechnung einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.001.422,09 € aus. Ohne die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Schäden würde der Überschuss 1.809.197,58 € betragen.

Einzahlung aus Investitionstätigkeit

Diese Position beinhaltet u.a. die allgemeine Investitionspauschale, die Schulpauschale und die Sportpauschale.

Neben diesen Einzahlungen werden hier auch die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Beiträge und ähnliche Entgelte und u.a. aus den zweckgebundenen Zuweisungen des Landes, von Gemeinden und von privaten Zuwendungsgebern gebucht.

Auszahlung aus Investitionstätigkeit

Der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, aber auch sämtliche Auszahlungen für Hoch und Tiefbaumaßnahmen sowie die Anschaffung von beweglichem Vermögen werden hier erfasst.

Übersicht über die wesentlichen Auszahlungen (> 30.000,00 €) für Investitionen im Haushaltsjahr 2022:

Produkt	Bezeichnung	IST 2022
105	Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen	79.018,44 €
107	Bau Dorfhaus Uedemerbruch	37.546,82 €
107	Entwicklung Wohnbauland	154.497,23 €
107	Errichtung einer PV-Anlage Bauhof	32.854,95 €
205	Ankauf und Aufstellung Wohnmobilen	216.780,43 €
301	Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule	38.635,12 €
1103	Entkopplung Kanal OT Keppeln	34.255,20 €
1201	Bau eines Alleen-Radweges Teil 2	148.360,75 €
1201	Geijtenhögel Straßenbau	69.325,45 €
1201	Um-/Ausbau Rennstraße	195.449,87 €
1301	Anlegung von Kinderspielplätzen	40.377,42 €

Veränderungen der allgemeinen Rücklage

Aufgrund des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes erfolgte eine Überarbeitung des § 44 Absatz 3 KomHVO.

Danach sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Für das Haushaltsjahr 2022 haben sich folgende Verrechnungen ergeben:

Produkt	Beschreibung	Betrag
-	-	0,00 €
	Summe Erträge	0,00 €
105	Aufwand aufgrund von Inventurkorrekturen des Inventurfeldes Bauhof	-22,30 €
1201	Aufwand aufgrund von Inventurkorrekturen des Inventurfeldes Straßen, Wege, Brücken	-129,84 €
	Summe Aufwand	-152,14 €
<u>Summe</u>		<u>-152,14 €</u>

Aktiva	79.327.189,01 € (77.301.194,06 €)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.299.692,40 € (1.107.467,89 €)

Erstmalig für den Jahresabschluss 2020 wurden Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig waren, als Bilanzierungshilfe aktiviert.

Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) wurde vom Landtag Nordrhein-Westfalen am 17.09.2020 angenommen und ist am 01.10.2020 in Kraft getreten.

Mit dem Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 01.12.2021, das zum 15.12.2021 in Kraft getreten ist, erfolgte eine Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes, wodurch die bislang auf den Jahresabschluss 2020 und die Haushaltsaufstellung 2021 begrenzten Regelungen zur Isolierung der auf die COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastungen auf die Haushaltsaufstellung 2022 sowie die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 ausgeweitet wurden.

Mit dem zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022, das am 15.12.2022 in Kraft getreten ist, erfolgte eine erneute Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes. Die Vorschriften des NKF-CIG-NRW wurden um Regelungen für die Aufstellung der Haushaltssatzungen der Jahre 2023 bis 2025 sowie die Jahresabschlüsse 2023 bis 2025 ergänzt und um die Anwendung auch auf Haushaltsbelastungen infolge des Krieges auf die Ukraine erweitert.

Der Name des Gesetzes wurde in NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) geändert.

Demnach sind die Kommunen verpflichtet, die in den kommunalen Haushalten entstandenen kriegsbedingten Belastungen neben den coronabedingten Belastungen zu isolieren.

Gemäß § 5 Absatz 4 Satz 1 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) sind die für den Jahresabschluss 2020 geltenden Regelungen in den Jahresabschlüssen 2021 bis 2023 sinngemäß anzuwenden.

Der genannte Posten ist in der Bilanz unter der o.g. Bezeichnung vor dem Anlagevermögen auszuweisen und im Anhang zu erläutern. Durch diese Bilanzierungshilfe hat der Gesetzgeber den Kommunen eine Möglichkeit geschaffen, die corona- und kriegsbedingten Lasten zu isolieren, um so u.a.

handlungsfähiger zu bleiben und auch das Jahresergebnis zu verbessern.

Die corona- und kriegsbedingten Lasten sind mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 entweder gegen das Eigenkapital vollständig abzurechnen oder über 50 Jahre abzuschreiben. Dies ist in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 vom Rat festzulegen.

Zur Ermittlung der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen ist in den Jahresabschlüssen 2021 bis 2023 daher gemäß § 5 Absatz 3 Satz 2 NKF-CUIG i.V.m. § 5 Absatz 4 Satz 1 NKF-CUIG hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen, sofern eine gesonderte Schadenserfassung nach Satz 1 nicht oder nicht in vollem Umfang möglich ist. Grundlage der Nebenrechnung im Jahresabschluss 2022 ist gemäß § 5 Absatz 4 Satz 3 NKF-CIG der mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 erstellte Ergebnisplan.

Die einzelnen Fachbereiche wurden daher aufgefordert, zu prüfen, welche Mehraufwendungen und Mindererträge corona- und kriegsbedingt im Jahr 2022 entstanden sind. Insgesamt sind 192.224,51 € im Jahresabschluss 2022 kriegsbedingt zu isolieren.

Eine Isolierung coronabedingter Mehrbelastungen liegt im Jahresabschluss 2022 nicht vor, da Ende des Jahres 2022 eine pauschale Zuweisung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 300.000,00 € an die Gemeinde Uedem gezahlt wurde, die im vollen Umfang gegen die ermittelten coronabedingten Haushaltsbelastungen gerechnet wurde, so dass keine Mehraufwendungen oder Mindererträge entstanden sind.

Kriegsbedingte Mindererträge liegen im Jahresabschluss 2022 ebenfalls nicht vor.

Bezüglich der kriegsbedingten Mehraufwendungen wird auf die Tabelle auf der folgenden Seite verwiesen.

Nach § 5 Absatz 5 Satz 1 NKF-CUIG ist die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren. Dieser Betrag ist in der Ergebnisrechnung unter der Position „Außerordentliche Erträge“ zu sehen.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, die auf die COVID-19-Pandemie oder den Krieg gegen die Ukraine entfallen, bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2022 nicht. Eine weitere Erläuterung gemäß § 5 Absatz 6 NKF-CIG ist daher entbehrlich.

Nachfolgend werden die wesentlichen Mindererträge und Mehraufwendungen in der u.a. Tabelle dargestellt:

Produkt	Sachkonto	Planansatz 2022	Tatsächliche Erträge 2022	Corona und kriegsbedingter Minderertrag = außerordentlicher Ertrag
	insgesamt aus Mindererträgen:			0,00 €
	Mindererträge			0,00 €
	Mehraufwand			192.224,51 €
	außerordentlicher Ertrag			192.224,51 €

Produkt	Sachkonto / Begründung	Planansatz 2022	Corona- und kriegsbedingter Mehraufwand
0102	Diverse Personalaufwendungen - Rufbereitschaft und Sachleistungen für die Energiemangellage	0,00 €	11.592,75 €
0107	52410030 - Aufwand für Beheizung der gemeindeeigenen Gebäude	212.800,00 €	71.451,64 €
0205	Diverse Aufwendungen (bspw. Miete, Strom, Heizung, Reparaturkosten) für die Unterbringung und Einrichtung der Unterkünfte für ukrainische Vertriebene	0,00 €	50.080,17 €
0502	53120000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (Anteil Kosten der Unterkunft im Bereich SGB II)	72.000,00 €	6.780,90 €
0504	Diverse Aufwendungen (bspw. Soziale Leistungen, Sachleistungen, sonstige Dienstleistungen) im Bereich Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	0,00 €	40.687,33 €
1201	52411000 - Strom Straßenbeleuchtung	68.000,00 €	11.631,72 €
	insgesamt Mehraufwand:		192.224,51 €

1. Anlagevermögen

Bestand am 31.12.2022: **65.285.777,81 €**
(66.129.324,21 €)

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt -843.546,40 €.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **17.132,92 €** (26.255,74 €)

Die Differenz in Höhe von -9.122,82 € ergibt sich u.a. aus den bilanziellen Abschreibungen des Haushaltsjahres 2022.

1.2 Sachanlagen **65.127.065,26 €** (65.968.362,69 €)

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **4.846.874,16 €** (4.826.856,73 €)

Die einzelnen Positionen werden im Folgenden näher erläutert.

1.2.1.1 Grünflächen

3.472.485,95 €
(3.475.184,33 €)

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstücke und die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bilanziert. Grundstücke unterliegen nicht der Abschreibung. Die Verminderung des Bilanzansatzes i. H. v. 2.698,38 € resultiert u.a. aus Abgängen aufgrund von Veräußerungen und bilanziellen Abschreibungen bezüglich Anlagevermögen auf Grünflächen.

1.2.1.2 Ackerland

654.292,09 €
(654.532,99 €)

Der Bestand an Ackerflächen verringert sich geringfügig um 240,90 € aufgrund der Veräußerung eines Grundstücksstreifens.

1.2.1.3 Wald, Forsten

40.114,80 €
(18.817,09 €)

Der Bestand an Wald- und Forstflächen erhöht sich um 21.297,71 € aufgrund der Aktivierung eines Waldstücks im Rahmen der Maßnahme „Bau eines Alleen-Radweges Teil 2“.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

679.981,32 €
(678.052,32 €)

Hierunter fallen alle Grundstücke, die nicht dem Infrastrukturvermögen oder den zuvor genannten Positionen zuzuordnen sind. Die geringe Verringerung dieser Bilanzposition resultiert einerseits aus dem Verkauf eines sonstigen unbebauten Grundstücks und andererseits aus Zerlegung von Grundstücken aufgrund von Fortführungsmitteilungen aus dem Liegenschaftskataster

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

18.747.166,36 €
(19.282.068,41 €)

Bei den bebauten Grundstücken wird unterschieden zwischen dem Grund und Boden und den Gebäuden und Aufbauten. Außerdem wird zwischen den verschiedenen Nutzungsarten der kommunalen Immobilien differenziert. Die Differenz zum Vorjahr in Höhe von -534.902,05 € wird in den nachstehenden Positionen begründet.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen **1.160.266,71 €**
(1.194.338,57€)

Die Differenz in Höhe von 34.071,86 € ergibt sich durch die planmäßige Abschreibung und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

1.2.2.2 Schulen **6.384.706,37 €**
(6.535.678,27 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt zwei Schulgebäude. Das Grundschulgebäude an der Kervenheimer Straße (Bilanzwert zum 31.12.2022: 2.892.701,36 €) sowie das Gebäude der ehemaligen Verbundschule (Bilanzwert zum 31.12.2022: 3.492.005,01 €) an der Meursfeldstraße, das an die Waldorfschule vermietet wurde. Der Bilanzwert der Gebäude, der Aufbauten und Betriebsvorrichtungen wurden um die planmäßige Abschreibung in Höhe von 150.971,90 € verringert.

1.2.2.3 Wohnbauten **0,00 €**
(0,00 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt keine zu bilanzierenden Wohnhäuser.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude **11.202.193,28 €**
(11.552.051,57 €)

Hierzu zählen das Rathaus, der Bauhof, die Turnhallen (Betriebe gewerblicher Art; BgA), die Platzhäuser der Sportanlagen, die Hohe Mühle, die Bürgerbegegnungsstätte Keppeln, das Bürgerhaus Uedem, die Feuerwehrgerätehäuser (Uedem, Keppeln, Uedemerbruch), die Lehrschwimmhalle (BgA) und die Friedhofshalle.

Aufgrund von Restauszahlungen im Jahr 2022 für die energetische Sanierung der Lehrschwimmhalle sowie für die Rolltoranlage beim Bauhof erhöht sich diese Bilanzposition um 7.211,64 €.

Zusätzlich verringert sich diese Bilanzposition aufgrund der planmäßigen Abschreibung der Vermögensgegenstände, was eine Vermögensänderung von kumuliert 357.069,93 € bewirkt.

Insgesamt ergibt sich so eine Verringerung der Bilanzposition um 349.858,29 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen **38.018.097,24 €**
(37.497.805,63 €)

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens **3.792.675,41 €**
(3.794.713,31 €)

Sämtliche Grundstücke, Straßen, Wege, Plätze, Parkplätze, werden unter dieser Position bilanziert.

Die Vermögensänderung beträgt -2.037,90 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zugänge	0,00 €
- Abgänge	<u>-0,00 €</u>
- Umbuchungen	<u>-2.037,90 €</u>
= Veränderung	<u>-2.037,90 €</u>

Die Veränderungen rühren im Wesentlichen aus den Umbuchungen im Zusammenhang mit Fortführungen des Liegenschaftskatasters.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

427.441,84 €
(437.050,87 €)

Die Veränderung des Bilanzwertes um -9.609,03 € resultiert aus der planmäßigen Abschreibung.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen

0,00 €
(0,00 €)

Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

8.582.784,62 €
(8.747.414,65 €)

Das Kanalvermögen der Gemeinde Uedem wird unterteilt in Haltungen und Schächte sowie Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung. Insgesamt verringert sich der Bilanzwert um 164.630,03 €.

Verursacht wird die Verringerung des Bilanzwertes durch die planmäßige Abschreibung des bestehenden Anlagevermögens.

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.

25.212.072,17 €
(24.515.503,60 €)

Unter dieser Bilanzposition werden alle „Straßenaufbauten“ einschließlich der Straßenbeleuchtung ausgewiesen.

Insgesamt weist die Bilanzposition eine Erhöhung in Höhe von 696.568,57 € aus. Dieser Betrag ermittelt sich wie folgt:

Zugang	7.608,46 €
Umbuchung	1.473.596,64 €
- planmäßige Abschreibung	<u>-784.636,53 €</u>
= Wertzuwachs	<u>+696.568,57 €</u>

Verursacht wird die Erhöhung des Bilanzwertes durch die Aktivierung der folgenden Straßenbaumaßnahmen im Jahresabschluss 2022:

- Bau eines Alleen-Radweges Teil 2
- Bau eines Parkstreifens an der Hohen Mühle
- Um-/Ausbau Rennstraße

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.123,20 € (3.123,20 €)
Der Bestand an sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens ist unverändert.	
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 € (0,00 €)
Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	116.931,54 € (118.174,48 €)
Die Gemeinde Uedem besitzt diverse Kunstdenkmäler und Kunstgegenstände.	
Die planmäßige Abschreibung zu dieser Bilanzposition beträgt 1.242,94 €.	
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebsvorrichtungen	1.534.055,57 € (1.469.309,97 €)
Das Bilanzvermögen gliedert sich in Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen und Fahrzeuge. Die Bilanzveränderung wird in der Regel durch die planmäßige Abschreibung und Anschaffungen verursacht. Durch die Anschaffung diverser Vermögensgegenstände erhöht sich der Bilanzwert zum 31.12.2022. Im Bereich der Maschinen wurden u.a. ein Kunstrasenpflegegerät (7.987,90 €) für die Pflege des Kunstrasenplatzes auf der Sportplatzanlage in Uedem an der Tönisstraße sowie ein Mulcher (6.295,10 €) für den Bauhof der Gemeinde Uedem angeschafft. Außerdem wurden Notstromaggregate für das Rathaus und das Feuerwehrgerätehaus Uedem angeschafft (je 23.324,00 €). Unter dieser Bilanzposition ist auch die Glocke für die Uedemer Friedhofshalle gebucht worden (21.213,83 €). Für den Bauhof wurde ein neues E-Fahrzeug angeschafft (42.604,44 €). Für dieses Fahrzeug wurde eine Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 17.040,00 € gewährt. Außerdem wurde eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bauhofes installiert (32.854,95 €). Die planmäßige Abschreibung zu dieser Bilanzposition beträgt 148.894,08 €.	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	679.982,30 € (790.999,73 €)
Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören sämtliche Einrichtungsgegenstände, Werkzeuge etc.	
Die Bestandsveränderung wurde insbesondere durch Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (66.923,01 €) und die planmäßige Abschreibung (177.788,30 €) verursacht. Abgänge ergeben sich durch Inventurkorrekturen (-1.033,80 €).	

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB)

1.183.958,09 €
(1.983.417,74 €)

Für Baumaßnahmen, die noch nicht fertig gestellt sind oder noch nicht in Betrieb genommen wurden, sind unter dieser Bilanzposition alle bis dahin gebuchten Auszahlungen, also die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten, zu sammeln.

Folgende Anlagen im Bau (AiB*) sind zum Stichtag 31.12.2022 in der Bilanz der Gemeinde Uedem enthalten:

Maßnahme	Bilanzwert
Energetische Sanierung Rathaus	15.215,02 €
Straßenbau Geijtenhögel	193.559,10 €
Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln	237.003,51 €
Oberflächenentwässerung Uedemerbruch	41.481,39 €
Kanalerneuerung Gartenstr. Teil 2	27.626,93 €
Ausbau Gartenstraße Teil 2	45.811,82 €
Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln	39.866,20 €
Bau Dorfhaus Uedemerbruch	73.531,89 €
Erschließung Mörsfeld	44.388,06 €
Anbau/Aufstockung Grundschule	152.821,06 €
Erweiterung Kanal Mörsfeld	16.789,10 €
Kanalerneuerung Schulweg	10.742,25 €
Ausbau der Straße Schulweg	15.509,44 €
Erneuerung der Fenster- und Toranlagen Bauhof	19.818,26 €
Ausbau „Am Lohstück“ (Gartenstr.-Lohberg)	16.067,02 €
Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen	218.262,25 €

* aufgeführt sind AiB's > 10.000 €!

Folgende Anlagen in Bau konnten im Jahresabschluss 2022 abgerechnet werden:

- Bau eines Alleen-Radweges Teil 2
- Bau eines Parkstreifens an der Hohen Mühle
- Anschaffung einer Glocke für die Friedhofshalle
- Bau Beregnungsanlage Sportplatz Keppeln
- Erneuerung der Klimaanlage Friedhofshalle
- Um-/Ausbau Rennstraße

1.3	Finanzanlagen	141.579,63 € (134.705,78 €)
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 € (0,00 €)
	Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.	
1.3.2	Beteiligungen	76.035,78 € (76.035,78 €)
	Es wird auf den Beteiligungsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2022 verwiesen.	
1.3.3	Sondervermögen	0,00 € (0,00 €)
	Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.	
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 € (0,00 €)
	Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.	
1.3.5	Ausleihungen	65.543,85 € (58.670,00 €)
	Unter dieser Bilanzposition werden die Beteiligungen an der Wohnbau eG und der Genossenschaftsanteil an der Volksbank an der Niers eG, der Anteil der Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW KoPart e.G. sowie der in 2022 neu hinzugekommenen Stammkapitaleinlage der d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) ausgewiesen.	
	Es wird hierzu auf den Beteiligungsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2022 verwiesen.	
	Außerdem werden hier die Ausleihungen bezüglich der Mitarbeiterdarlehen zum Jobrad ausgewiesen.	

2. Umlaufvermögen **12.601.437,84 €**
(9.932.979,19 €)

Bestand am 31.12.2022:

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt +2.608.716,57 €.

Die Veränderungen zu den Bilanzpositionen werden nachstehend erläutert, sofern sie als wesentlich betrachtet werden können.

2.1. Vorräte **3.278.021,05 €**
(3.278.867,44 €)

Alle Vermögensgegenstände, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb dienen sollen, sondern zum Verbrauch bestimmt sind, werden unter dieser Bilanzposition erfasst.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren **3.278.021,05 €**
(3.278.867,44 €)

Unter dieser Position sind alle von der Gemeinde veräußerbaren Grundstücke und Gebäude zu führen. Zum Stichtag hält die Gemeinde Uedem folgenden Grundbesitz und Gebäude vor:

Bauerwartungsland	2.349.477,10 €
Baugrundstücke	8.404,98 €
Gewerbegrundstücke	654.946,42 €
Wohnimmobilien	<u>265.192,55 €</u>
	<u>3.278.021,05 €</u>

Der Bilanzwert der Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren ist zum Vorjahr insgesamt um 846,39 € gesunken. Bauerwartungsland wurde in Höhe von insgesamt 154.497,23 € erworben. Gleichzeitig wurden Gewerbegrundstücke in Höhe von insgesamt 155.343,62 € veräußert.

2.2 Forderungen **2.297.305,87 €**
(2.068.024,65 €)

Die Forderungen sind zu Nennwerten angesetzt worden; dabei ist das strenge Niederstwertprinzip zu beachten. Einzelheiten sind dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen.

Hinsichtlich der Bilanzpositionen „Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ und „Privatrechtliche Forderungen“ wurde nicht auf eine weitere Untergliederung verzichtet. Die bisherige Gliederung vor Anwendung des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes wurde beibehalten.

Das Forderungsmanagement obliegt dem Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau als Vollstreckungsbehörde für die Gemeinde Uedem.

Gemäß § 27 KomHVO NRW ist jede Forderung spätestens zum Abschlussstichtag einer individuellen Risikoprüfung unter Einbeziehung der haushaltsrechtlichen Bestimmungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass zu unterziehen.

Die Forderungen werden bereits unterjährig auf ihre Realisierbarkeit hin untersucht, und bei zweifelhafter Einbringlichkeit werden durch den Kommunalkassenverband (KKV) gemäß den oben genannten Bestimmungen in Verbindung mit der Dienstweisung der Gemeinde Uedem (über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen gemäß § 27 KomHVO NRW) geeignete Mittel angewandt.

Hiermit soll gewährleistet werden, dass zum Schlussbilanzstichtag möglichst nur noch realisierbare Forderungen bilanziert sind. Sollte dennoch das Erfordernis einer bilanziellen Wertberichtigung den Mitteln Stundung, Niederschlagung und Erlass vorausgehen, so sind die entsprechenden Forderungen stichtagsbezogen je Debitor durch den KKV zu bewerten und als pauschalisierte Einzelwertberichtigung auf dem Sachkonto zu verbuchen.

Insgesamt wurde die Ergebnisrechnung des Jahresabschlusses 2022 mit einem Aufwand aus der Abschreibung aus Forderungen von 26.870,18 € belastet.

Die Abschreibung auf Forderungen erfolgte in den Produkten 01.03 und 16.01.

Es wird auf die Anlage „Forderungsspiegel“ verwiesen.

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

Diese Bilanzposition liegt bei der Gemeinde Uedem nicht vor.

2.4	Liquide Mittel	7.026.110,92 € (4.586.087,10 €)
------------	-----------------------	---

Sämtliche von der Gemeinde Uedem bei den verschiedensten Kreditinstituten geführten Bankkonten werden hier ausgewiesen. Alle Banken erstellen zum Bilanzstichtag Saldenbestätigungen, die mit den Salden der Bilanz übereinstimmen.

Der vorgenannte Betrag setzt sich aus den Beständen der Girokonten bei der Sparkasse Rhein-Maas, der Volksbank an der Niers, der Postbank, der Spareinlage bei der Bausparkasse BHW, dem Festgeldkonto der NordLB und den Handvorschüssen zusammen.

3	Aktive Rechnungsabgrenzung	140.280,96 € (131.422,77 €)
----------	-----------------------------------	---------------------------------------

Von der Gemeinde vor dem Stichtag geleistete Ausgaben, die Aufwand für eine bestimmte Periode nach diesem Tag darstellen, sind in der gemeindlichen Bilanz unter den Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Es handelt sich hierbei unter anderem um die Gehälter für die Beamten, welche bereits im Dezember für Januar zu leisten sind.

Passiva **79.327.189,01 €**
(77.301.194,06 €)

1. Eigenkapital **30.702.660,00 €**
(28.701.390,05 €)

Das Eigenkapital der Kommune gliedert sich in die Allgemeine Rücklage, die Sonderrücklage, die Ausgleichsrücklage und den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag.

1.1 Allgemeine Rücklage **18.436.194,90 €**
(18.436.347,04 €)

Die Allgemeine Rücklage in der Bilanz stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten ohne Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Sie hängt somit in der Höhe von den in der Bilanz aufzunehmenden Ansätzen des Vermögens und der Schulden ab. Die Ansätze stehen wiederum in Abhängigkeit zur Inventur und zum Inventar und damit zur Bewertung der Bilanzposten.

Die Minderung der allgemeinen Rücklage in Höhe von insgesamt 152,14 € erfolgt durch Inventurkorrekturen in den Bereichen Bauhof und Straßen, Wege, Plätze.

1.2 Sonderrücklagen **0,00 €**
(0,00 €)

Sonderrücklagen, z.B. für Stiftungen, werden von der Gemeinde Uedem nicht gebildet.

1.3 Ausgleichsrücklage **10.265.043,01 €**
(9.185.460,57 €)

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Sie war in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals zu bilden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Ausgleichsrücklage bemaß sich nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgegangenen Haushaltsjahre (2005-2007). Die Ausgleichsrücklage wurde nach den Vorschriften ermittelt und mit 2.961.976,00 € in die Eröffnungsbilanz gebucht.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2021 in Höhe von insgesamt 1.079.582,44 € wurde gemäß Beschluss des Rates vom 22.09.2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Bestand der Ausgleichsrücklage beträgt nach Zuführung des Jahresüberschusses 2021 insgesamt 10.265.043,01 €.

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. (Bilanzsumme des Jahresabschlusses 2022 = 79.327.189,01 €; davon 3 % = 2.379.815,67 €; Vorgabe ist erreicht, s. Ziffer 1.1)

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

2.001.422,09 €
(1.079.582,44 €)

Der Jahresabschluss für das Jahr 2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.001.422,09 € aus. D.h., dass die Ergebnisrechnung höhere Erträge als Aufwendungen ausweist.

Im Zusammenhang mit dem gemeindlichen Jahresergebnis hat der Rat der Gemeinde Uedem im Rahmen seiner Feststellung des gemeindlichen Jahresabschlusses auch über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages zu beschließen (§ 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW).

Folgt der Rat der Gemeinde Uedem der Empfehlung der Verwaltung und entscheidet, den Jahresüberschuss der Ausgleichsrücklage zuzuführen, würde der Bestand der Ausgleichsrücklage auf 12.266.465,10 € steigen.

2. Sonderposten

34.924.670,11 €
(34.843.466,13 €)

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden sowie Sachschenkungen, sind als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

- Sonderposten aus Zuwendungen	24.748.184,21 €
- Sonderposten für Beiträge	9.699.628,90 €
- Sonderposten für den Gebührenausgleich	310.662,83 €
- Sonstige Sonderposten	166.194,17 €

Bestandsveränderungen von Sonderposten ergeben sich aus den pauschalen Zuwendungen des Landes und anderer Zuwendungsgeber sowie aus Beitragsabrechnungen investiver Baumaßnahmen und aus der Auflösung von Sonderposten.

Nicht verwendete pauschale Zuwendungen, also derjenige Anteil einer pauschalen Zuwendung, der noch nicht einem Vermögensgegenstand zugeordnet werden kann, sind in der Bilanzposition 4.8 als „Erhaltene Anzahlungen“ auszuweisen.

Der Bestand der Sonderposten verringert sich insgesamt um 81.203,98 €.

Davon entfallen auf

- Zuwendungen	+318.696,86 €
- Beiträge	-284.359,92 €
- Gebührenaussgleich	+49.935,58 €
- Sonstigen Sonderposten	-3.068,54 €

Bei den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (kostenrechnende Einrichtungen) entstehen Zuführungen oder Entnahmen

durch die Jahresabrechnung der kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte).

Bei den nachstehenden kostenrechnenden Einrichtungen ist für das Jahr 2022 folgende Kostenüberdeckung eingetreten:

- Abfallentsorgung Restabfall	25.653,90 €
- Abfallentsorgung Bioabfall	10.869,31 €
- Abfallentsorgung Papier, Pappe, Karton	15.363,20 €
- Schmutzwasser	3.105,45 €
- Entsorgung Kleinkläranlagen	3.279,04 €
- Winterdienst	11.639,64 €
- Straßenreinigung	713,00 €

Hingegen war bei den kostenrechnenden Einrichtungen für das Jahr 2022 folgende Kostenunterdeckung zu verzeichnen:

- Regenwasser	-9.019,55 €
- Entsorgung abflusslose Gruben	-685,41 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Niersverband	-5.191,49 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Kervenheimer Mühlenfleuth	-932,57 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Steinberger Ley	-130,91 €
- Friedhofshalle	-6.420,90 €

Die Überschüsse wurden dem jeweiligen Sonderposten für Gebührenhaushalte zugeführt, die Kostenunterdeckungen dem jeweiligen Sonderposten entnommen, sofern eine Entnahme möglich war.

3	Rückstellungen	5.422.369,91 € (5.886.346,45 €)
----------	-----------------------	---

3.1	Pensionsrückstellungen	4.183.683,00 € (4.537.219,00 €)
------------	-------------------------------	---

Für die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger sind Rückstellungen zu bilden. Für die Ermittlung der Pensions- und Beihilfelasten berechnet die Rheinische Versorgungskasse anhand eines versicherungsmathematischen Gutachtens (Heubeck AG) die gültigen Werte.

Die Pensionsrückstellungen wurden um die berechneten Zuführungen und Auflösungen bzw. Inanspruchnahmen um 210.092,00 € und die Beihilferückstellungen um 143.444,00 € verringert.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten **0,00 €**
(0,00 €)

Derartige Rückstellungen liegen nicht mehr vor.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen **431.693,20 €**
(447.605,12 €)

Die Gemeinden sind verpflichtet, bei einer unterlassenen Instandhaltung von gemeindlichen Sachanlagen Rückstellungen in der Bilanz anzusetzen, wenn eine Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Der Gesamtbestand der Instandhaltungsrückstellungen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2022 noch 431.693,20 €. Für den Jahresabschluss 2022 wurde nach Rücksprache mit den zuständigen Fachbereichen geprüft, in welchen Bereichen Instandhaltungsrückstellungen gebildet werden sollten. Für eine genaue Übersicht sämtlicher Instandhaltungsrückstellungen wird auf die Anlage „Rückstellungsspiegel“ verwiesen.

Gemäß § 45 Absatz 2 Ziffer 4 KomHVO NRW werden nachfolgend die zum 31.12.2022 neu gebildeten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen unter Angabe des Rückstellungsbetrags gesondert angegeben:

- Sicherheitsbeleuchtung Bürgerhaus 1.900,09 €
- Brandsanierung Pfadfinderhaus 7.425,56 €
- Asylunterkünfte Reparaturen 12.660,63 €
- Brandmeldeanlage Hohe Mühle 3.506,92 €
- Bodenmarkierung Zweifachturnhalle 10.000,00 €

Gemäß § 37 Absatz 7 Satz 2 KomHVO NRW sind Rückstellungen aufzulösen, wenn der Grund dafür entfallen ist. Zum 31.12.2021 wurden daher folgende Instandhaltungsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst:

- Prüfung/Reparatur eines Drehkarussells 4.521,90 €
- Elektroverteilung Schulküche 3.911,41 €
- Neuinst. Elektroverteilung Hohe Mühle 2.038,70 €
- Abfräsen/Angleichen von Banketten 36.433,11 €
- Fensteranlage Dorfschule Keppeln 4.500,00 €

3.4 Sonstige Rückstellungen **806.993,71 €**
(901.522,33 €)

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Rückstellung für Urlaub und Überstunden (442.418,71 €), Verfahrensrückstellungen in Höhe von 72.500,00 € (Gemeindeprüfungsanstalt, Wirtschaftsprüfer etc.) sowie weitere Rückstellung z.B. für Altersteilzeit für die aktive Phase (74.192,00 €) und für Altersteilzeit für die passive Phase (139.883,00 €).

Für den Bereich Urlaub und Überstunden ergaben sich folgende Änderungen:

Urlaub Beamte	-16.555,83 €
Urlaub Tariflich Beschäftigte	-16.487,19 €
Überstunden und Gleitzeit Beamte	+2.539,18 €
Überstunden und Gleitzeit Tariflich Beschäftigte	<u>+33.556,64 €</u>
= Veränderung gesamt:	<u>+3.052,80 €</u>

Die Rückstellung wegen der Auflösung des Schulzweckverbandes Uedem - Weeze in Höhe von 134.469,12 € wurde zum Stichtag 31.12.2022 aufgelöst, da die Abrechnung in 2022 erfolgt ist.

Bezüglich der Verfassungswidrigkeit von Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen gemäß § 233a Abgabenordnung (AO) i.V.m. § 238 Absatz 1 Satz 1 AO ab dem Jahr 2019 wurde eine Rückstellung in Höhe von 68.000,00 € zum Stichtag 31.12.2021 eingestellt. Diese sonstige Rückstellung bleibt mit Stichtag 31.12.2022 bestehen, da die Auszahlung hierzu noch nicht erfolgt ist.

Bezüglich eines möglichen Klageverfahrens im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) wurde eine sonstige Rückstellung in Höhe von 10.000,00 € mit Stichtag 31.12.2022 gebildet.

4 Verbindlichkeiten 8.277.488,99 € (7.869.991,43 €)

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 2.991.204,50 € (3.487.868,50 €)

Die Gemeinde Uedem unterhält diverse Darlehen.

Das Restkapital des Darlehen „Gute Schule 2020“ beträgt zum Stichtag 31.12.2022 409.100,00 €.

4.3 Liquiditätskredite 0,00 € (0,00 €)

Liquiditätskredite liegen zum 31.12.2022 nicht vor.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 47.773,66 € (77.917,66 €)

Kreditähnliche Verbindlichkeiten bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 47.773,66 € aus dem Ratenfinanzierungsgeschäft mit dem Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein über die Finanzierung der EDV-Hard- und Software.

Die EDV-Hard- und Software wurden im Jahr 2020 angeschafft.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 268.779,13 € (351.516,85 €)

Die Gemeinde Uedem geht eine Vielzahl von vertraglichen Verpflichtungen ein, bei denen die Leistung bereits im laufenden

Haushaltsjahr erbracht wird, die Rechnung jedoch erst in den ersten Monaten des Folgejahres eingeht. Aus diesen Vorgängen ergibt sich die Verpflichtung der Gemeinde die entsprechende Zahlung zu leisten, die aber noch wegen des sogenannten Werterhellungszeitraumes als Aufwand des Jahres 2022 gebucht werden. Da die tatsächliche Auszahlung erst nach dem Bilanzstichtag geleistet wird, sind diese Aufwendungen zum Bilanzstichtag als Verbindlichkeiten auszuweisen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

172.226,77 €
(82.023,25€)

Zum Bilanzstichtag wurden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 172.226,77 € (Leistungen nach dem SGB II und XII, Leistungen nach dem AsylbLG, u.a.) ermittelt.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

223.557,43 €
(190.038,85 €)

Als „Sonstige Verbindlichkeiten“ sind die gemeindlichen Verbindlichkeiten aufzuzeigen, die nicht zu den vorhergehenden Verbindlichkeiten der Gemeinde gehören.

Hierunter fallen gemeindliche Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören auch Steuerverbindlichkeiten und Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

4.573.947,50 €
(3.680.626,32 €)

Zu den erhaltenen Anzahlungen zählen u.a. die noch nicht investiven Maßnahmen zugeordneten pauschalen Zuweisungen des Landes. Sofern Beiträge (KAG, BauGB) für investive Maßnahmen erhoben wurden, sind auch diese hier auszuweisen.

Im Jahresabschluss 2022 wurde die Anzahlung zum Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) in Höhe von 224.200,00 € für investive Vermögensgegenstände als Sonderposten zugeordnet.

Außerdem wurde die erhaltene Anzahlung für die Anschaffung einer Glocke in Höhe von 10.000,00 € dem entsprechenden Vermögensgegenstand als Sonderposten zugeordnet.

Bei diversen investiven Maßnahmen wurde auch die Investitionspauschale sowie die Feuerschutzpauschale für entsprechende Vermögensgegenstände verwendet und als Sonderposten zugeordnet.

Zu den erhaltenen Anzahlungen zählen insbesondere (Bestand zum 31.12.2022):

- Schulpauschale	1.200.000,00 €
- Feuerschutzpauschale	61.795,47 €
- Sportpauschale	340.000,00 €

- Investitionspauschale	1.455.462,05 €
- Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet	137.635,70 €
- Erschließungsbeiträge Geijtenhögel	254.784,04 €
- Erschließungsbeiträge Albersfeld	58.194,92 €
- Anbau/Aufstockung Grundschule	76.100,00 €
- Bau Dorfhaus Uedemerbruch	50.000,00 €
- Bau Fahrzeuggarage FW-Keppeln	36.854,00 €
- Bau eines Alleen-Radweges Teil 2	663.000,00 €

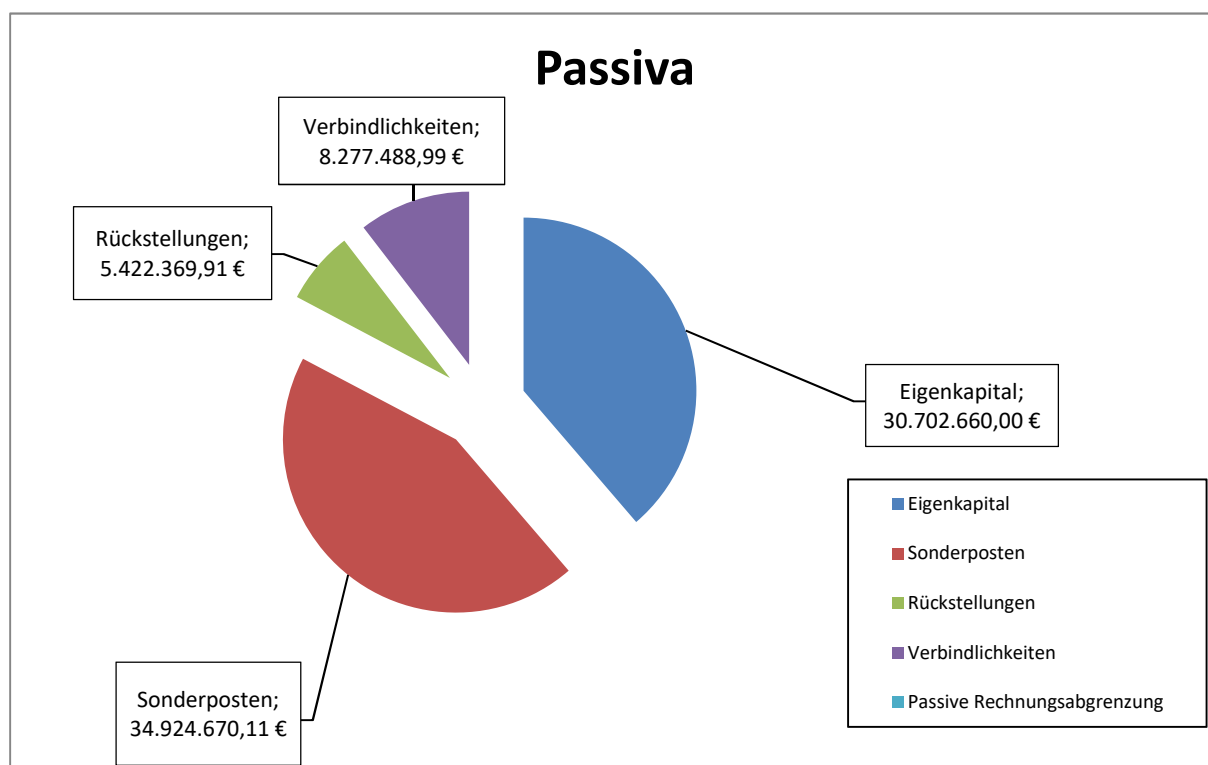
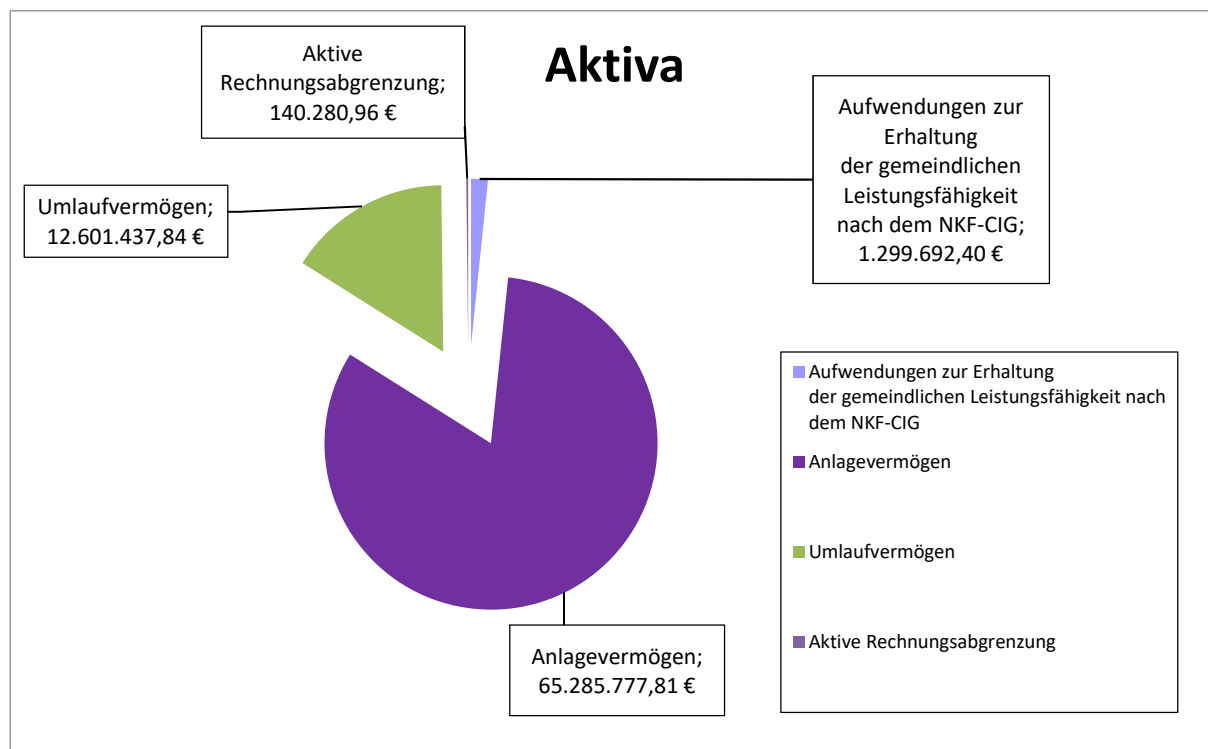
etc.

Es wird auf die Anlage „Verbindlichkeitspiegel“ verwiesen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

0,00 €
(0,00 €)

Sofern Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag an die Gemeinde Uedem geleistet werden, die jedoch einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, müssen diese Einzahlungen als passive Rechnungsabgrenzungen ausgewiesen werden.



Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Aus den folgenden fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen sind in den kommenden Jahren noch Beiträge zu erheben:

- Kanalerweiterung Gewerbegebiet (2. Reihe)
- Ausbau Erweiterung Gewerbegebiet (2. Reihe)

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag liegen für die Gemeinde Uedem keine Ausfallbürgschaften vor. Es bestehen Verpflichtungen aus Leasingverträgen in Höhe von 20.846,51 € pro Jahr für Dienstfahrzeuge des Rathauses und des Bauhofes.

Gleichstellungsplan der Gemeinde Uedem

Ein Gleichstellungsplan für die Gemeinde Uedem gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) liegt vor. Der Gleichstellungsplan ist vom 01.01.2019 bis 31.12.2022 gültig.

In der Ratssitzung am 14.12.2022 wurde der Gleichstellungsplan der Gemeinde Uedem gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) für die Zeit vom 01.01.2023 – 31.12.2027 beschlossen.

Uedem, 01.06.2023

Aufgestellt:

gez. R. Winkel

(Rüdiger Winkel)

Kämmerer

Bestätigt:

gez. R. Weber

(Rainer Weber)

Bürgermeister

I.5 Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern zum 31.12.2022

Übersicht nach § 95 Abs. 3 GO NRW

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Funktion	Gremium
Verwaltungsvorstand Gemeinde Uedem:				
Weber	Rainer	Bürgermeister	Vorsitzender	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Schulverbandsversammlung
			Vorsitzender	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Schulausschuss
			Mitglied	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Vergabeausschuss
			Mitglied seit 21.12.2022: Vorsitzender und Sprecher	Konferenz der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister und des Landrates im Kreis Kleve
			Mitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) - Mitgliederversammlung
			Mitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) - Präsidium
			Stellv. Mitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) - Ausschuss für Finanzen und Kommunalwirtschaft
			Stellv. Mitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) - Ausschuss für Strukturpolitik und Verkehr
			Stellv. Mitglied	Deutscher Städte- und Gemeindebund (DStGB) - Hauptausschuss
			Mitglied	Interkommunale Einkaufsgemeinschaft KoPart e.G. - Generalversammlung
			Mitglied	Zweckverband Euregio Rhein-Waal - Euregiorat
			Mitglied	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH - Aufsichtsrat
			Mitglied seit 07.11.2022: Vorsitzender	Westenergie AG - Kommunalbeirat Niederrhein
			Mitglied	Gelsenwasser Energienetze GmbH - Kommunalbeirat Niederrhein
			Mitglied	Kommunalversicherung VVaG im Gemeindeversicherungsverband (GVV) - Mitgliederversammlung
			Mitglied	Kommunalversicherung VVaG im Gemeindeversicherungsverband (GVV) - Regionalbeirat
			Stellv. Verbandsvorsteher	Volkshochschul-Zweckverband Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze (VHS)
			Geschäftsführer	Kulturkiste Uedem e.V.

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Funktion	Gremium
			Vorsitzender	Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Ortsgruppe Uedem
			Mitglied	Lärmschutzkommission am Flughafen Niederrhein
			Beisitzer	Werbering Uedem e.V.
			Mitglied	Kommunales Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) - Verwaltungsrat
			Mitglied	Kommunales Rechenzentrum Niederrhein GmbH (KRZN GmbH) - Aufsichtsrat
			Mitglied, Stellv. Vorsitzender	Zweckverband Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau - Verbandsversammlung
			Mitglied	WohnBau eG
			Geschäftsführer	Deutsches Rotes Kreuz, Ortsverein Uedem
			Mitglied	Niederrheinische Verkehrsbetriebe Aktiengesellschaft NIAG - Kommunalbeirat
			Stellv. Vorstandsmitglied	Wasser- und Bodenverband Kervenheimer Mühlenfleuth - Vorstand
Billion	Gerd-Heinz	Diplom-Verwaltungswirt	Stellv. Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Verbandsversammlung
			Mitglied	Zweckverband Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau - Verbandsversammlung
			Stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung
			Mitglied	Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung
			Stellv. Mitglied	Musikschulen des Kreises Kleve e.V. - Mitgliederversammlung
			Stellv. Mitglied	Wohnbau eG - Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Funktion	Gremium
Mitglieder des Rates der Gemeinde Uedem				
Achten	Klara	Verwaltungs-angestellte	Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Verbandsversammlung
			Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Fachausschuss
Backhaus	Paula	Hausfrau	Keine	
Göcke	Andre	Handels-vertreter	Keine	
Hammerbach	Mathias	Schichtleiter Zerspannung	Keine	
Helmig	Bernd	Landwirt	Keine	
Helmig	Irmgard	Industrie-kauffrau	Stellv. Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Verbandsversammlung
			Stellv. Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Fachausschuss
			Stellv. Mitglied	Musikschulen des Kreises Kleve e.V. - Beirat
Hoffmann	Theodor	Landwirt	Keine	
Höpfner	Gabriele	Hausfrau	Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze - Verbandsversammlung
			Stellv. Mitglied	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis - Schulverbandsversammlung
			Stellv. Mitglied	Zweckverband Euregio Rhein-Waal
Ingenerf	Maria	Meisterin der ländlichen Hauswirtschaft	Stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Funktion	Gremium
Ingenerf	Lukas	Kaufmann für Groß- und Außenhandel	Keine	
Janssen	Christa	Rentnerin	Stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung
			Mitglied	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Schulverbandsversammlung
Janßen	Richard	Landwirt	Keine	
Kessel	Ursula	Rentnerin	Mitglied	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Schulverbandsversammlung
Lehmann	Michael	Verwaltungsangestellter	Mitglied	Zweckverband Euregio Rhein-Waal - Euregiorat
Lorenz	Jörg	Angestellter	Mitglied	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH - Gesellschafterversammlung
			Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung
Lotsch	Stefan	Informatik-kaufmann	Keine	
Louven	Ursula	Rentnerin	Mitglied	Musikschulen des Kreises Kleve e.V. - Beirat
			Stellv. Mitglied	Zweckverband Gesamtschule "Mittelkreis" - Schulverbandsversammlung
Marherr	Andreas	Berufskraftfahrer	Keine	
Noth	Hans-Jürgen	Rentner	Keine	

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Funktion	Gremium
Paeßens	Benjamin	Landwirt	Keine	
Verhoeven	Martina	Lehrerin	Stellv. Mitglied	Volkshochschul-Zweckverband (VHS) Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze – Verbandsversammlung
Verweyen	Dirk	Leiter IT	Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung
			Stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH - Gesellschafterversammlung
Wessels	Rainer	Dipl.-Ing. Architekt	Keine	
Dr. Witkiewicz	Tatiana	Ärztin	Keine	

Nach § 38 Absatz 2 Satz 1 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Schlussbilanz geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Uedem vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Uedem zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde Uedem einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

II.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die vom Rat der Gemeinde Uedem am 13.11.2008 festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 bildet die Grundlage für die Haushaltswirtschaft im Neuen Kommunalen Finanzmanagement.

Das Haushaltsjahr 2022 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.001.422,09 € ab. Die Planung zum Haushalt 2022 enthielt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.391.866,61 €.

Die Verbesserung der Planung zum tatsächlichen Jahresergebnis beträgt 3.393.288,70 €. Nach dem fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr wurde von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.054.194,00 € ausgegangen.

Es ist zu berücksichtigen, dass die durchgeführten Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 992.426,16 € die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2022 entlasten und - sofern sie verwendet werden - das Haushaltsjahr 2023 zusätzlich belasten.

Es wird auf die Anlage „Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO“ verwiesen.

Im Jahr 2022 konnten investive Maßnahmen bezogen auf den Bau eines Alleen-Radweges Teil 2, den Bau eines Parkstreifens an der Hohen Mühle, die Anschaffung einer Glocke für die Friedhofshalle, den Bau der Beregnungsanlage am Sportplatz Keppeln, die Erneuerung der Klimaanlage der Friedhofshalle, den Um-/Ausbau der Rennstraße, der Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, technischen Anlagen und Maschinen aktiviert werden, die zu echten Abschreibungen geführt haben.

Sobald die gebildeten Anlagen in Bau zu echten Anlagegütern umgebucht werden, werden auch diese Abschreibungen verursachen und den Ergebnishaushalt belasten. Den aktivierten Vermögensgegenständen konnten auch Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen des Landes oder von privaten Organisationen oder aus der Investitionspauschale) zugeordnet werden, so dass eine ergebniswirksame Auflösung erfolgen konnte.

Eine Zuführung in die Ausgleichsrücklage ist in Höhe von 2.001.422,09 € möglich.

Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit Mehrerträgen u.a. bei den Grundsteuern A und B (+29.696,65 €) und mit weiteren Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (+1.559.065,00 €) ab.

Weitere Veränderungen des Haushaltsjahres stammen u.a. aus:

Ertrag

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+64.296,39 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+24.147,45 €
- Bedarfszuweisungen des Landes (OGS)	+37.802,01 €
- Erstattung Kosten SGB II	+47.789,26 €
- Benutzungsgebühren	-16.747,61 €
- Schmutzwassergebühren	-170.780,34 €
- Niederschlagswassergebühren	-13.438,67 €
- Kostenerstattungen (insgesamt)	+619.791,52 €
- Aktivierte Eigenleistungen	+20.399,49 €

Aufwand

- Personal- und Versorgungsaufwand	-661.252,74 €
- Personaldeckungsreserve	-50.000,00 €
- Vergütung Sonstige Beschäftigte	-5.974,47 €
- Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	-16.580,52 €
- Sach- und Dienstleistungen (siehe Ziffer II.1.2.2)	-1.024.505,14 €
- Bilanzielle Abschreibungen	+140.869,44 €
- Transferaufwendungen	+59.912,08 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.882,25 €

II.1.1 Ordentliche Erträge

21.597.558,22 €
(20.586.212,80 €)

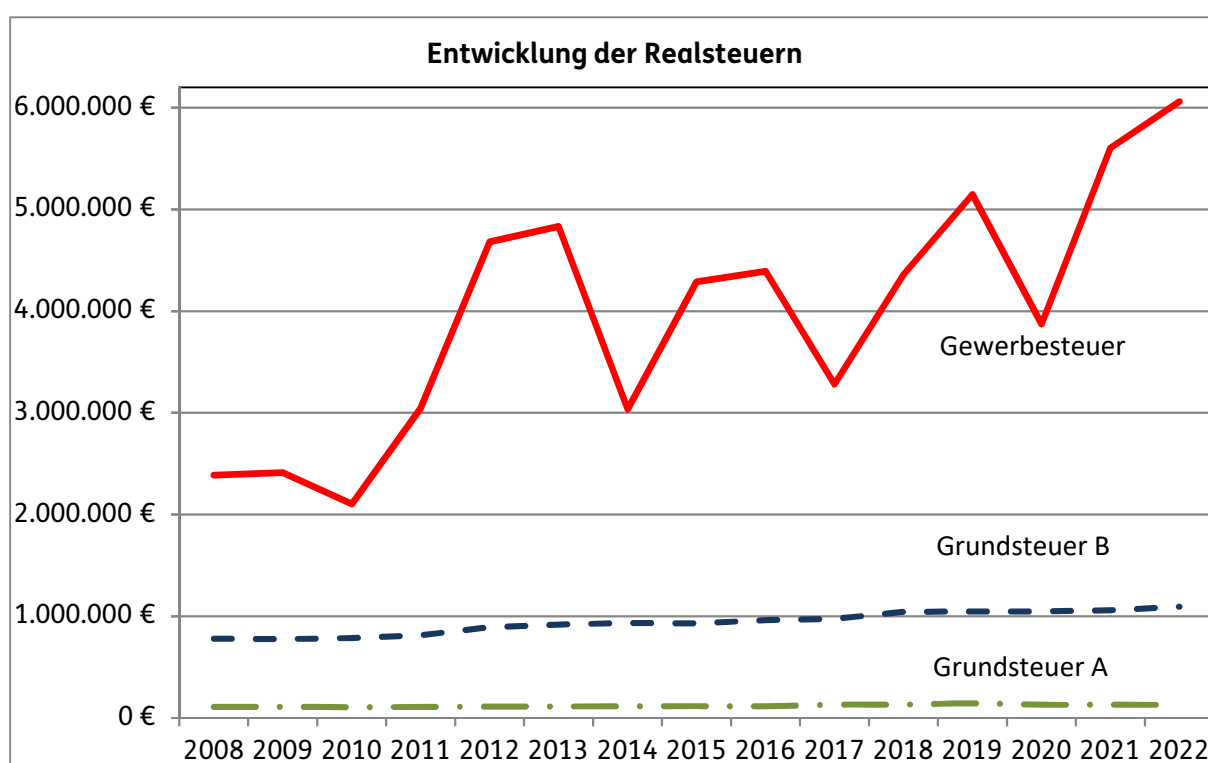
II.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

13.027.985,34 €
(12.445,657,12 €)

Die Entwicklung bei den Grundsteuern zeigt eine gleichbleibende bis leicht steigende Tendenz. Die Grundsteuer B steigt im Vergleich zum Jahr 2021 um 32.988,12 €.

Dagegen ist die Gewerbesteuer um 1.559.065,00 € höher als der Planansatz und um rund 457.000 € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist rund 64.000 € höher als erwartet.

Die Erstattung von Kosten nach dem SGB II fiel um rund 48.000 € höher aus.



II.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3.293.485,60 €
(3.149.508,53 €)

Die Festsetzungen zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2022 vom 24.01.2022 ergab für die Schlüsselzuweisung einen Gesamtbetrag von 1.295.431,00 €.

Die Zuwendung des Landes für den Betrieb der Offenen Ganztagschule betrug 185.802,01 €.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem eine nicht geplant allgemeine Zuweisung vom Land Nordrhein-Westfalen zur weiteren Unterstützung der bei der Bewältigung der coronabedingten Haushaltsbelastungen in Höhe von 300.000 € erhalten.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 878.130,45 € und liegen mit rund 31.000,00 € über dem Planansatz.

II.1.1.3 Sonstige Transfererträge

29.806,36 €
(4.750,42 €)

Erstattungen für soziale Leistungen erhält die Gemeinde z.B. für zu Unrecht gezahlte Sozialhilfeleistungen oder für Vorleistungen für Sozialversicherungsträger oder Krankenkassen.

II.1.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

3.219.217,21 €
(3.162.721,80 €)

Die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren machen hier 2.644.248,14 € aus und lagen rund 182.000,00 € unter dem Planansatz.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betrugen 242.742,58 €. Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenaussgleich“ betrugen 117.459,12 €. Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 3.961,43 € unter dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenaussgleich“ lag mit 124.599,85 € unter dem Planansatz.

II.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

514.597,19 €
(415.350,78 €)

Zu den Privatrechtlichen Leistungsentgelten (Planansatz 411.970,00 €) zählen unter anderem die Erträge aus Erbbauverhältnissen sowie Mieten und Pachten, Nutzungsentgelte für Grundstücke, Gebäude und Betriebsanlagen.

II.1.1.6 Kostenerstattungen und Umlagen

990.441,52 €
(713.558,08 €)

Insgesamt wird der Planansatz (370.650,00 €) aller Kostenerstattungen und Umlagen um 619.791,52 € überschritten. Im Wesentlichen resultieren die Erstattungen aus den Landeserstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), die aufgrund des Ukraine-Kriegs in 2022 höher ausgefallen sind als ursprünglich in der Haushaltsplanung 2022 angenommen wurde. Hier sind insgesamt 572.847,58 € zu verzeichnen.

Außerdem ergab die Abrechnung der Kreisverwaltung Kleve für die Jugendamtsumlage und die Mehrbelastung Förderzentren aus dem Jahr 2020 eine Erstattung in Höhe von insgesamt 167.091,26 €.

Zudem ergab der Beitragsbescheid des Niersverbandes für das Veranlagungsjahr 2021 eine Erstattung in Höhe von insgesamt 92.567,20 €.

II.1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

501.625,51 €
(655.847,26 €)

Der Planansatz von rund 695.000,00 € wird deutlich um rund 194.000 € unterschritten. Die Unterschreitung resultiert insbesondere daraus, dass die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses gegen den Aufwand zu buchen sind und diesen vermindern. Durch diese Buchung wird jedoch kein Ertrag in der Ergebnisrechnung dargestellt. Es konnten lediglich 17.506,00 € aus der Auflösung von Verfahrensrückstellungen generiert werden.

Bei der Konzessionsabgabe Strom ist ein Mehrertrag in Höhe von rund 40.600,00 € zu verzeichnen.

Da diverse Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst werden konnten, wurden dadurch nicht finanzrechnungsrelevante Erträge in Höhe von rund 51.000,00 € erzielt.

II.1.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

20.399,49 €
(38.818,81 €)

Die Arbeitsstunden der hauseigenen Techniker für investive Baumaßnahmen werden im Jahresabschluss ermittelt und als aktivierbare Eigenleistungen eingestuft. Die aktivierbaren Eigenleistungen gehören zu den ordentlichen Erträgen. Im Jahresabschluss 2022 wurden insgesamt 20.399,49 € als Erträge in Form von aktivierbaren Eigenleistungen ermittelt.

II.1.1.9 Außerordentliche Erträge

192.224,51 €
(123.113,56 €)

Hier wird der Betrag nach § 5 Absatz 5 Satz 1 NKF-CUIG ausgewiesen. Die Fachbereiche haben im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die corona- und kriegsbedingten Lasten für ihre Budgets ermittelt.

Der Fachbereich 5 – Finanzen – hat im Anschluss geprüft, ob eine corona- oder kriegsbedingte Isolierung erfolgen kann und entsprechend die Buchung vorgenommen. Die corona- und kriegsbedingten Lasten werden auf die einzelnen Produkte verteilt. Die Höhe der isolierten corona- und kriegsbedingten Mehrerträge und Minderaufwendungen in den einzelnen Produkten ist den Erläuterungen zu entnehmen.

Eine Isolierung coronabedingter Mehrbelastungen liegt im Jahresabschluss 2022 nicht vor, da Ende des Jahres 2022 eine pauschale Zuweisung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 300.000,00 € an die Gemeinde Uedem gezahlt wurde, die im vollen Umfang gegen die ermittelten coronabedingten Haushaltsbelastungen gerechnet wurde, so dass keine Mehraufwendungen oder Mindererträge entstanden sind.

Insgesamt beläuft sich somit der Betrag der kriegsbedingten Lasten für das Jahr 2022 auf 192.224,51 €.

Produkt	Sachkonto	Planansatz 2022	Tatsächliche Erträge 2022	Corona und kriegsbedingter Minderertrag = außerordentlicher Ertrag
	insgesamt aus Mindererträgen:			0,00 €
	Mindererträge			0,00 €
	Mehraufwand			192.224,51 €
	außerordentlicher Ertrag			192.224,51 €

Produkt	Sachkonto / Begründung	Planansatz 2022	Corona- und kriegsbedingter Mehraufwand
0102	Diverse Personalaufwendungen - Rufbereitschaft und Sachleistungen für die Energiemangellage	0,00 €	11.592,75 €
0107	52410030 - Aufwand für Beheizung der gemeindeeigenen Gebäude	212.800,00 €	71.451,64 €
0205	Diverse Aufwendungen (bspw. Miete, Strom, Heizung, Reparaturkosten) für die Unterbringung und Einrichtung der Unterkünfte für ukrainische Vertriebene	0,00 €	50.080,17 €
0502	53120000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände (Anteil Kosten der Unterkunft im Bereich SGB II)	72.000,00 €	6.780,90 €
0504	Diverse Aufwendungen (bspw. Soziale Leistungen, Sachleistungen, sonstige Dienstleistungen) im Bereich Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	0,00 €	40.687,33 €
1201	52411000 - Strom Straßenbeleuchtung	68.000,00 €	11.631,72 €
	insgesamt Mehraufwand:		192.224,51 €

II.1.2 Ordentliche Aufwendungen

19.776.087,29 €
(19.626.160,49 €)

II.1.2.1 Personalaufwendungen / Versorgungsaufwendungen

3.788.067,26 €
(3.964.217,59 €)

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rund 661.000 € unterschritten. Hierunter fallen auch die nicht finanzrechnungsrelevanten Zuführungen für Pensions- und Beihilferückstellungen, die bei den Versorgungsaufwendungen insgesamt einen Minderaufwand verursachen.

II.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3.324.506,91 €
(3.207.109,48 €)

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens und Aufwendungen für Dienstleistungen (Gutachter, Rechtsanwaltskosten, Planungskosten usw.) gebucht.

Die wesentlichen Abweichungen von den Planwerten sind u.a.:

	Abweichung IST-Plan*	EÜ ins Folgejahr
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-48.228,61 €	30.186,00 €
Aufwand Stromversorgung	-58.012,86 €	Keine EÜ
Aufwand für Beheizung	+85.138,08 €	Keine EÜ
Strom Straßenbeleuchtung	+11.631,72 €	Keine EÜ
Müllabfuhr durch Unternehmer Restabfall	-36.054,21 €	Keine EÜ
Deponiekosten Bioabfall	-12.161,18 €	Keine EÜ
Aufwand Gebäudereinigung	-13.784,39 €	Keine EÜ
Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	+25.224,31 €	45.000,00 €
Unterhaltung Wirtschaftswege	-51.150,33 €	Keine EÜ
Baumpflegemaßnahmen	+-12.674,96 €	Keine EÜ
Unterhaltung Schmutzwasserkanal	-28.518,98 €	28.445,00 €
Unterhaltung Regenwasserkanal	-39.555,37 €	39.553,00 €
Aufwand Insektenfreundlichkeit	-34.363,92 €	Keine EÜ
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-31.389,48 €	16.563,00 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-391.646,05 €	247.141,00 €
Pflege Baumkataster / Folgekontrollen	-21.317,42 €	Keine EÜ
Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	-131.639,44 €	131.639,44 €
Dienstleistungen Regenwasserkanal	-163.073,18 €	163.073,18 €
Rechtsberatung	-19.193,93 €	Keine EÜ
Digitalisierung Aktenbestand	-25.000,00 €	25.000,00 €

* Die Abweichung Ist-Plan errechnet sich vom fortgeschriebenen Ansatz (Planansatz zzgl. der Ermächtigungsübertragung (EÜ) aus dem Vorjahr, vermindert um den tatsächlich gebuchten Aufwand unter Berücksichtigung von Deckungsvorgängen.)

II.1.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

2.101.958,81 €
(1.976.100,85 €)

Bei den Aufwendungen mussten für die zu verbuchenden Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2022 auf das gesamte Anlagevermögen 2.101.958,81 € erbracht werden.

II.1.2.4 Transferaufwendungen

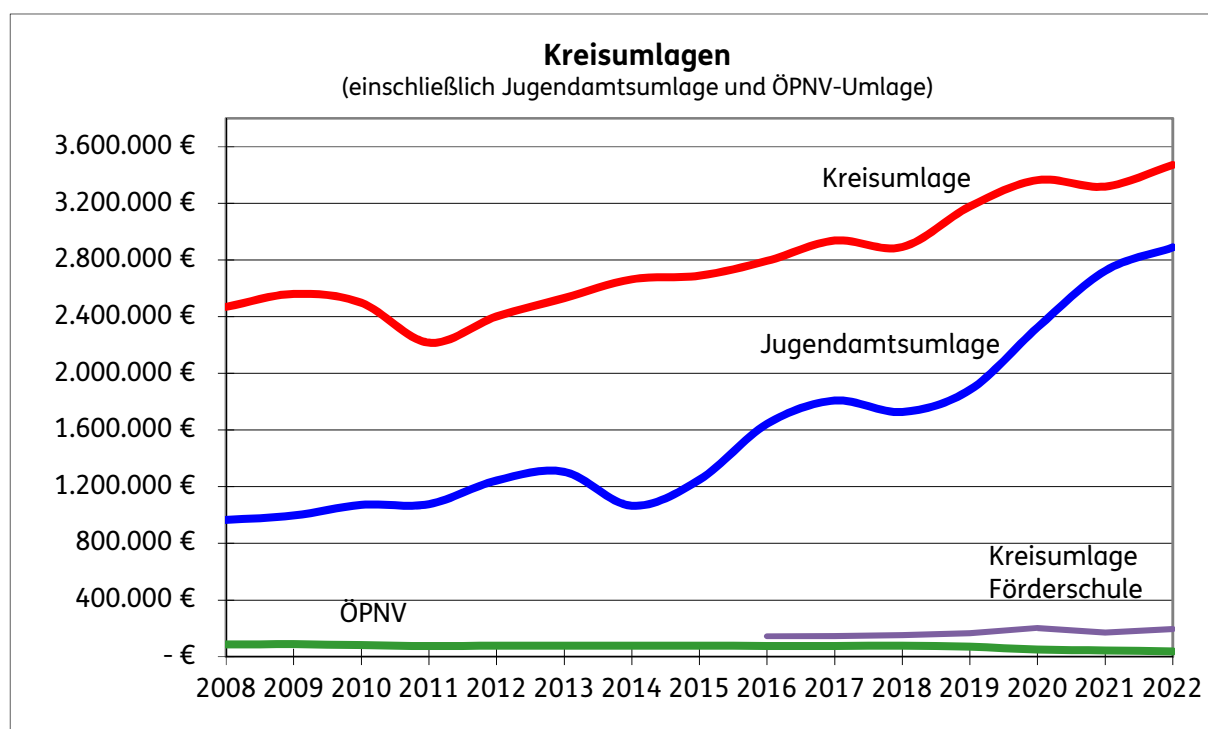
9.416.163,15 €
(9.111.138,43 €)

Zu den Transferaufwendungen gehören im Wesentlichen Zuweisungen und Zuschüsse, soziale Leistungen an Asylbewerber, Gewerbesteuerumlagen, Kreisumlagen, die Niersverbandsumlage und die Umlagen an die Zweckverbände.

Die Kreisumlage (Kreisumlagen einschließlich Jugendamtsumlage und ÖPNV-Umlage) stellt hier mit 6.593.266,80 € den größten Aufwandsposten dar.

Davon entfallen auf die

Kreisumlage	3.471.234,66 €
Kreisumlage Förderzentren	195.654,41 €
Mehrbelastung Jugendamt	2.889.087,19 €
Mehrbelastung ÖPNV	<u>37.290,54 €</u>
	<u>6.593.266,80 €</u>



II.1.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

1.145.391,16 €
(1.367.594,14 €)

Zu diesen Aufwendungen (Ist-Wert 2022) gehören u.a.:

- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.700,11 €
- Aus- und Fortbildung, einschließlich Dienstreisen	56.178,67 €
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	144.756,21 €
- Mieten und Pachten	33.754,51 €
- Mieten ausländische Flüchtlinge	223.224,88 €
- Leasing	20.846,51 €
- Geschäftsaufwendungen	53.212,27 €
- Telefonkosten	26.056,91 €
- Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	91.606,88 €

- Steuern, Versicherungen etc.	132.728,73 €
- Abschreibung auf Forderungen	26.870,18 €
- Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	18.270,62 €
- Sonstige laufende Verwaltungstätigkeit	72.776,72 €
- Repräsentation	29.263,89 €
- Mitgliedsbeiträge	17.604,22 €
- Schulbudget	13.369,90 €

II.1.3 Finanzerträge

4.438,64 €
(13.875,60 €)

Die Zinsgutschrift des Bausparvertrages betrug 9.095,81 €. Zudem wird hier u.a. auch die Dividende aus einer Beteiligung in Höhe von 2.339,23 € ausgewiesen.

Der Gesamtbetrag verringert sich, da mittels Annahmeabsetzungen bis Mitte des Jahres 2022 noch die Negativzinsen (Verwarentgelte) der Banken bei den sonstigen Finanzerträgen negativ gebucht wurden. Für 2022 betragen die Verwarentgelte für Guthaben bei den Banken insgesamt 6.996,40 €.

II.1.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

16.711,99 €
(17.459,03 €)

Unter dieser Position wurden u.a. die Darlehenszinsen in einer Gesamthöhe von 16.711,99 € (Planansatz 37.650,00 €) und die Zinsen für die Finanzierung der EDV-Hardware gebucht.

II.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Gemeinde hat in der Ergebnisrechnung die Aufwendungen und Erträge der Gemeinde aus dem abgelaufenen Haushaltsjahr nachzuweisen und dadurch das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch für diesen Zeitraum abzubilden. Die Ergebnisrechnung ist nach dem Grundsatz der Ergebnisspaltung aufgebaut, so dass die ordentlichen und außerordentlichen Ergebniskomponenten getrennt voneinander nachgewiesen werden müssen. Das dabei zu beachtende Bruttonprinzip führt dazu, dass in der Ergebnisrechnung zwischen ordentlichen Erträgen und Aufwendungen der Gemeinde zu trennen und eine Verrechnung zwischen den Erträgen und Aufwendungen unzulässig ist. Das in der Ergebnisrechnung nachgewiesene Jahresergebnis wird dabei entweder als Jahresüberschuss oder als Jahresfehlbetrag dargestellt.

Die Ergebnisrechnung entsteht aus der Zusammenführung der einzelnen Teilergebnisrechnungen, die ein Bestandteil der produktorientierten Teilrechnungen sind (§ 41 KomHVO NRW). Die Teilergebnisrechnungen stellen aber keine eigenständige und haushaltsmäßig vorzunehmende Untergliederung der Ergebnisrechnung dar.

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement werden diese Größen der kommunalen Steuerung verwendet, da auch der gesamte Werteverzehr (Abschreibungen) offengelegt und berücksichtigt werden muss.

Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen, der die nach § 22 Absatz 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat.

Die Planansätze des Haushaltsjahres sind in der fortgeschriebenen Fassung des Ergebnisplans auszuweisen. Die fortgeschriebenen Ansätze berücksichtigen die nach § 22 Absatz 1 aus dem Vorjahr übertragenen Aufwandsermächtigungen sowie Änderungen aufgrund eines Nachtragshaushaltsplans gemäß § 10 KomHVO NRW. Alle weiteren Änderungen, wie zum Beispiel über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Beschränkungen aufgrund einer Haushaltssperre, führen jedoch nicht zu einer Fortschreibung der Planansätze.

Die Spalte „Plan-/Ist-Vergleich“ weist die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den Ist-Ergebnissen aus. Der Vergleich muss die nach § 22 Absatz 1 übertragenen Aufwandsermächtigungen gesondert ausweisen.

Auf die Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen wird hiermit verwiesen.

II.3 Ergebnis der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung der Gemeinde soll Auskunft über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde geben und dabei auch die Finanzierungsquellen sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde (Liquide Mittel) aufzeigen. Dadurch stellt die Finanzrechnung eine Mittelherkunfts- und Mittelverwendungsrechnung für die Gemeinde dar, bei der die Zahlungsströme, Ein- und Auszahlungen, ausschlaggebend sind.

Einige Ertrags- und Aufwandsarten verursachen keinen Zahlungsstrom. Dies ist z.B. bei den Auflösungen von Sonderposten (Ertrag ohne Finanzmittelfluss) und den bilanziellen Abschreibungen (Aufwand ohne Finanzmittelfluss) der Fall. Insofern ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Ergebnisrechnung nicht mit dem aus der Finanzrechnung vergleichbar.

Zur Ermittlung der liquiden Mittel werden bestimmte Sachkonten der Finanzrechnung mit den Bestandskonten der Bilanz abgeglichen. Dabei sind solche Konten besonders zu beachten, die nicht durch die Saldenbestätigungen der Bank abgleichbar sind. Insbesondere handelt es

sich dabei um sogenannte Schwebeposten (Banküberweisungen und Lastschriftinzüge). Diese resultieren aus Zahlungsvorgängen, die kurz vor oder nach dem Bilanzstichtag getätigt wurden.

Die liquiden Mittel der Bilanz umfassen sämtliche durch Saldenbestätigung der Banken ausgewiesenen Guthabenbestände der Girokonten zuzüglich der zugeteilten Handvorschüsse. Danach weisen die Liquiden Mittel einen Gesamtbestand von 7.026.110,92 € aus (siehe Bilanzposition 2.4 „Liquide Mittel“; Aktiva).

Die Finanzrechnung (siehe Zeile 41) weist zum Stichtag 31.12.2022 einen Bestand an Liquiden Mitteln in Höhe von 7.019.762,88 € aus. Dieser Betrag ermittelt sich aus den Liquiden Mitteln der Bilanz und der Berücksichtigung von Schwebeposten, also Zahlungsvorgängen kurz vor oder nach dem Bilanzstichtag.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 betrug der Bestand der Finanzmittel laut Finanzrechnung 4.586.087,10 €. Aus dem Anfangsbestand 2022 und dem in der Finanzrechnung zum 31.12.2022 ausgewiesenen Wert lässt sich so der Geldmittelfluss errechnen. Der Geldmittelfluss betrug insgesamt 2.433.675,78 €.

Der vorgenannte Betrag setzt sich aus dem Saldo der Geldbewegungen der Girokonten zusammen.

Die genaue Berechnung der Liquiden Mittel ist der Berechnung „Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung 2022“ zu entnehmen.

Auch hier muss wieder der Hinweis auf die Ermächtigungsübertragungen erfolgen. Insgesamt wurden 10.664.987,10 € auf das Jahr 2023 übertragen. Davon entfallen auf den konsumtiven Bereich 992.426,16 € und auf den investiven Bereich 9.672.560,94 €.

II.4 Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW

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

Im Gegensatz zur Systematik der Kameralistik, wo Haushaltsausgabereste jeweils das abgelaufene Jahr belasteten, wird im NKF durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen auszulösen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahres, aber auch zu einer Entlastung des abzuschließenden Jahres.

Gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Werden Ermächtigungen übertragen, ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen.

Aus dem Haushaltsjahr 2022 wurden 992.426,16 € für Aufwendungen und 9.672.560,94 € für investive Auszahlungen in das Jahr 2023 übertragen. Die als Anlage beigefügte Tabelle zeigt die Verteilung der Ermächtigungen auf die verschiedenen Produktbereiche.

Die Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 Absatz 4 KomHVO in das Jahr 2023 wurden dem Rat der Gemeinde Uedem in der Sitzung am 20.04.2023 mit Verwaltungsvorlage Nr. 14/2023 zur Kenntnis gegeben.

II.5 Risikoberichterstattung und Chancen

Die Jahre 2020 und 2021 waren noch von der Coronavirus-Pandemie geprägt. Bei der Haushaltsplanung 2022 war jedoch schon abzusehen, dass die Pandemie immer weniger das gesellschaftliche und wirtschaftliche Leben einschränkt.

Ein negativer Einfluss der Coronavirus-Pandemie auf die Wirtschaft und die Gewerbetreibenden war demnach auch in 2022 nicht zu erkennen. Die wichtige Einnahmeposition der Gewerbesteuer ist von 5,60 Mio. € in 2021 auf 6,05 Mio. € in 2022 gestiegen.

Mit Pressemitteilung Nr. 312 vom 3. April 2023 berichtet das Statistische Bundesamt Destatis, höhere Steuereinnahmen führten weiterhin zur Erholung der kommunalen Finanzlage. Die Kommunen hätten trotz deutlich höherer Ausgaben einen Überschuss von 2,6 Mrd. € im Jahr 2022 erzielt. Die Mitteilung richtet sich nach den Ergebnissen der vierteljährlichen Kassenstatistik und betrachtet deutschlandweit Gemeinden und Gemeindeverbände (ohne Stadtstaaten).

Das Ergebnis setzt sich aus kommunalen Kernhaushalten und Extrahaushalten zusammen. Zu den Extrahaushalten zählen alle öffentlichen Fonds, Einrichtungen und Unternehmen, die nach den Kriterien des Europäischen Systems Volkswirtschaftlicher Gesamtrechnungen (ESVG) dem Sektor Staat zuzurechnen sind. Der Überschuss der Kernhaushalte belief sich im Jahr 2022 auf 2,2 Mrd. € im Vergleich zu 3,0 Mrd. € im Jahr 2021.

Mit Blick auf die nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden ist jedoch darauf hinzuweisen, dass diese im Jahr 2022 – gegen den bundesweiten Trend – mit einem negativen Finanzierungssaldo in Höhe von 0,25 Mrd. € abgeschlossen haben. (*Quelle: Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen – Mitteilung vom 03.04.2023*)

Mit dem zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 09.12.2022, das am 15.12.2022 in Kraft getreten ist, erfolgte eine erneute Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes. Die Vorschriften des NKF-CIG-NRW wurden um Regelungen für die Aufstellung der Haushaltssatzungen der Jahre 2023 bis 2025 sowie die Jahresabschlüsse 2023 bis 2025 ergänzt und um die Anwendung auch auf Haushaltsbelastungen infolge des Krieges auf die Ukraine erweitert.

Der Name des Gesetzes wurde in NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) geändert.

Demnach sind die Kommunen verpflichtet, die in den kommunalen Haushalten entstandenen kriegsbedingten Belastungen neben den coronabedingten Belastungen zu isolieren. Die gesamten Haushaltsbelastungen sind als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung einzustellen und die neue Bilanzposition vor dem Anlagevermögen ist fortzuführen.

Diese sogenannte Bilanzierungshilfe ist ab dem Jahr 2026 abzuschreiben und belastet so die späteren Jahre und somit auch spätere Generationen. Nach dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit sollen Kommunen nicht zu Lasten von künftigen Generationen handeln, sofern es die Haushaltslage zulässt.

Daher steht im Jahr 2025 der Kommune das einmalig auszuübende Recht zu, für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen ergebniswirksam gegen das Eigenkapital auszubuchen.

Der Ukraine-Krieg dauert weiterhin an und daher ist weiterhin zu beobachten, wie sich die wirtschaftliche Lage, das Risiko einer Energiemangellage sowie die hohen Energiekosten entwickeln und so auch die kommunalen Haushalte in Zukunft belasten.

Hinzu kommen anhaltend hohe Flüchtlingszahlen, die die Kommunen sehr stark finanziell und auch im Hinblick auf Personalressourcen belasten.

Bezüglich der Unterbringung von Flüchtlingen hat die Gemeinde Uedem mobile Wohnheime erwerben können, die in der ersten Jahreshälfte 2023 an der Bergstraße aufgestellt und in Betrieb genommen werden sollen. Somit werden zusätzlichen Möglichkeiten geschaffen, den Zustrom an Flüchtlingen stemmen zu können.

Insgesamt hat die Gemeinde Uedem durch starke Vorjahre finanzielle Rücklagen und damit eine gewisse Sicherheit vorzuweisen. In den Jahren 2009 bis 2022 konnte durch zum Teil hohe Jahresüberschüsse der Bestand der Ausgleichsrücklage deutlich erhöht werden. Hierdurch ergibt sich die Möglichkeit, die Ausgleichsrücklage – falls erforderlich – auch in den kommenden Jahren zum Haushaltsausgleich einzusetzen.

Die Transferaufwendungen – hier sind insbesondere die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage zu nennen – sind in den letzten Jahren immer weiter angestiegen. Auch in Zukunft ist hier eher mit höheren Belastungen zu rechnen, weshalb eine hohe Ausgleichsrücklage immens wichtig ist.

Zukünftig gehören zu den weiteren Aufgaben bspw. der Klimaschutz, die Klimafolgenanpassung sowie die zentrale Wärmeversorgung.

Hieraus werden weitere Investitionen und Aufwendungen für den kommunalen Haushalt folgen.

Weitere Risiken können derzeit nicht konkret benannt werden.

II.6 Kennzahlen

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

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen.

		Vorjahr	
1.	Anlagenintensität	82,30	85,55
	Die Kennzahl „Anlagenintensität“ stellt das Verhältnis zwischen dem Anlagenvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.		
	Formel: Anlagevermögen / Bilanzsumme in %		
	65.285.777,81 € / 79.327.189,01 € *100		

2.	Infrastrukturquote	47,93	48,51
	Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Formel: $\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme in \%}$		
	$38.018.097,24 \text{ €} / 79.327.189,01 \text{ €} \cdot 100$		
3.	Eigenkapitalquote 1	38,70	37,13
	Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Je höher diese Quote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern. Formel: $\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme in \%}$		
	$30.702.660,00 \text{ €} / 79.327.189,01 \text{ €} \cdot 100$		
4.	Eigenkapitalquote 2	82,13	81,65
	Diese Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposition mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Formel: $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} / \text{Bilanzsumme in \%}$		
	$30.702.660,00 \text{ €} + 24.748.184,21 \text{ €} + 9.699.628,90 \text{ €} / 79.327.189,01 \text{ €} \cdot 100$		
5.	Anlagendeckungsgrad II	110,78	107,58
	Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Hierbei werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten, die Eigenkapitalanteile aufweisen, und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Formel: $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen in \%}$		
	$30.702.660,00 \text{ €} + 24.748.184,21 \text{ €} + 9.699.628,90 \text{ €} + 2.991.204,50 \text{ €} + 4.183.683,00 \text{ €} / 65.285.777,81 \text{ €} \cdot 100$		

Uedem, 01.06.2023

Aufgestellt:

gez. R. Winkel

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

Bestätigt:

gez. R. Weber

(Rainer Weber)
Bürgermeister

Anlagen

Ergebnis- und Finanzrechnung

Haushaltsrechnung 2022

Ergebnisrechnung

lfd. Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	12.445.657,12	11.296.200	0	13.027.985,34	1.731.785,34	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.149.508,53	2.657.715	0	3.293.485,60	635.770,50	0
3	+	Sonstige Transfererträge	4.750,42	1.500	0	29.806,36	28.306,36	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.162.721,80	3.526.131	0	3.219.217,21	-306.914,04	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	415.350,78	411.970	0	514.597,19	102.627,19	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	713.558,08	370.650	0	990.441,52	619.791,52	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	655.847,26	695.212	0	501.625,51	-193.586,97	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	38.818,81	0	0	20.399,49	20.399,49	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	20.586.212,80	18.959.379	0	21.597.558,22	2.638.179,39	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.795.415,79	-4.170.620	-37.000	-4.056.355,48	114.264,52	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-168.801,80	-278.700	0	268.288,22	546.988,22	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.207.109,48	-4.349.012	-576.098	-3.324.506,91	1.024.505,14	-791.826
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.976.100,85	-1.961.089	0	-2.101.958,81	-140.869,44	0
15	-	Transferaufwendungen	-9.111.138,43	-9.356.251	0	-9.416.163,15	-59.912,08	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.367.594,14	-1.373.650	-49.229	-1.145.391,16	228.258,71	-200.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-19.626.160,49	-21.489.322	-662.327	-19.776.087,29	1.713.235,07	-992.426
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	960.052,31	-2.529.944	-662.327	1.821.470,93	4.351.414,46	-992.426
19	+	Finanzerträge	13.875,60	6.350	0	4.438,64	-1.911,36	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-17.459,03	-52.100	0	-16.711,99	35.388,01	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3.583,43	-45.750	0	-12.273,35	33.476,65	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	956.468,88	-2.575.694	-662.327	1.809.197,58	4.384.891,11	-992.426
23	+	Außerordentliche Erträge	123.113,56	521.500	0	192.224,51	-329.275,49	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	123.113,56	521.500	0	192.224,51	-329.275,49	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.079.582,44	-2.054.194	-662.327	2.001.422,09	4.055.615,62	-992.426
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.079.582,44	-2.054.194	-662.327	2.001.422,09	4.055.615,62	-992.426
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-5.050,78	0	0	0,00	0,00	0
30	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.233,65	0	0	152,14	152,14	0
32	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-3.817,13	0	0	152,14	152,14	0

Haushaltsrechnung 2022

Finanzrechnung

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	11.879.890,09	11.296.200	0	12.799.934,98	1.503.734,98	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.301.777,33	1.810.660	0	2.386.274,22	575.614,22	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	4.750,42	1.500	0	29.217,45	27.717,45	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.725.756,34	3.024.930	0	2.825.105,64	-199.824,36	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.336,28	411.970	0	524.774,63	112.804,63	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	737.162,37	370.650	0	1.008.701,43	638.051,43	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	371.859,75	322.100	0	372.185,68	50.085,68	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.875,60	6.350	0	4.437,90	-1.912,10	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.442.408,18	17.244.360	0	19.950.631,93	2.706.271,93	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.528.490,45	-4.188.920	-37.000	-3.910.310,96	278.609,04	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-197.874,80	-263.000	0	-213.897,78	49.102,22	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.116.668,58	-4.419.412	-576.098	-3.475.664,12	943.747,93	-791.826
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-102.253,40	-269.100	0	-64.522,76	204.577,24	-169.189
14	-	Transferauszahlungen	-9.143.412,99	-9.309.630	0	-9.285.636,68	23.993,32	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-916.433,04	-1.297.150	-49.229	-1.031.127,59	266.022,28	-200.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.005.133,26	-19.747.212	-662.327	-17.981.159,89	1.766.052,03	-1.161.615
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.437.274,92	-2.502.852	-662.327	1.969.472,04	4.472.323,96	-1.161.615
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.535.958,76	2.615.154	0	2.080.839,30	-534.314,70	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	293.095,24	568.500	0	195.706,72	-372.793,28	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	117.466,15	1.098.000	0	67.683,67	-1.030.316,33	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	2.514,00	2.514,00	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.946.520,15	4.281.654	0	2.346.743,69	-1.934.910,31	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.357,41	-1.742.500	-5.000	-158.501,67	1.583.998,33	-1.010.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.610.921,88	-8.551.271	-3.176.831	-733.145,89	7.818.125,22	-7.721.159
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-275.051,90	-640.710	-181.360	-523.223,59	117.486,14	-772.213
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-9.387,85	-9.387,85	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-1.473,82	-1.473,82	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.915.331,19	-10.934.481	-3.363.191	-1.425.732,82	9.508.748,02	-9.503.372
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	31.188,96	-6.652.827	-3.363.191	921.010,87	7.573.837,71	-9.503.372
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.468.463,88	-9.155.679	-4.025.518	2.890.482,91	12.046.161,67	-10.664.987

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 i. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	3.336.500	0	0,00	-3.336.500,00	0
34	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
35	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-472.184,00	-602.249	-2.600	-472.184,00	130.065,00	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.184,00	2.734.251	-2.600	-472.184,00	-3.206.435,00	0
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	996.279,88	-6.421.428	-4.028.118	2.418.298,91	8.839.726,67	-10.664.987
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.838.296,14	0	0	4.586.087,10	4.586.087,10	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-248.488,92	0	0	15.376,87	15.376,87	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.586.087,10	-6.421.428	-4.028.118	7.019.762,88	13.441.190,64	-10.664.987

Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung 2022

BILANZ	Ber. Zeitraum 01.2022-16.2022	Vergl. Zeitraum 01.2021-16.2021	Geldfluss 2022
18110100 SPK-Sparkasse Rhein-Maas	3.437.436,48	3.330.783,14	106.653,34
18110105 SPK Auszahlung DTA	21.679,77	17.144,08	4.535,69
18110110 SPK Überw.Eing/Ausg	0,00	0,00	0,00
18110125 SPK Scheck Ausgang	0,00	0,00	0,00
18110130 SPK Scheck Eingang	0,00	0,00	0,00
18110200 Volksbank an der Niers	372.569,44	88.580,47	283.988,97
18110210 Volksbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110291 Volksbank Festgeld	0,00	0,00	0,00
18110300 Postbank Köln	273.527,29	237.609,28	35.918,01
18110310 Postbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110400 BHW Bausparkonto Dispo maXX	918.672,94	909.595,13	9.077,81
18110580 IKB Banküberstellung	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
18311001 Handvorschuss Lehrschwimmballe	75,00	75,00	0,00
18311002 Handvorschuss Bauhof	150,00	150,00	0,00
18311003 Handvorschuss Grundschule Verwaltung	50,00	50,00	0,00
18311004 Handvorschuss Grundschule Hausmeister	150,00	150,00	0,00
18311006 Handvorschuss Hauptschule Hausmeister	0,00	150,00	-150,00
18311007 Handvorschuss Feuerwehr	100,00	100,00	0,00
18311009 Handvorschuss Zentrale Rathaus	100,00	100,00	0,00
18311010 Handvorschuss BürgerBüro 1	100,00	100,00	0,00
18311011 Handvorschuss BürgerBüro 2	100,00	100,00	0,00
18311012 Handvorschuss BürgerBüro 3	100,00	100,00	0,00
18311013 Handvorschuss Jugendzentrum Focus	500,00	500,00	0,00
18311015 Handvorschuss BürgerBüro 4	100,00	100,00	0,00
18311016 Handvorschuss Infoservice 1	100,00	100,00	0,00
18311017 Handvorschuss Repräsentation/ Verfüungsmittel	500,00	500,00	0,00
18311018 Handvorschuss Info-Service 2	100,00	100,00	0,00
Wert der Bilanz:	7.026.110,92	4.586.087,10	2.440.023,82
18110100 SPK-Sparkasse Rhein-Maas	0,00	0,00	0,00
18110125 SPK Rhein-Maas Scheck Ausgang	-6.324,00	0,00	-6.324,00
18110580 IKB Banküberstellung	0,00	0,00	0,00
18918888 Rückzahlungen aus PSCD	-24,04	0,00	-24,04
	7.019.762,88	4.586.087,10	2.433.675,78

Bestand liquide Mittel in der Bilanz 2022	7.026.110,92 €
Ergebnis der Finanzrechnung 2022	7.019.762,88 €
Differenz	6.348,04 €

FINANZRECHNUNG

Finanzrechnung (FST/FPO)		F060-01A (560)	Seite: 1 / 2	
Selektionsdatum:		04.04.2023 / 11:12:25		
Budgetversion:				
Finanzstelle/-Gruppe:		PROD	Produktorientierter Haushalt	
Selektionszeitraum:		2022		
Finanzpositionen	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz-Ergebnis	Ergebnis 2021
77910000 AZ Elternbeiträge		-161.051,61	161.051,61	-156.150,54
77910002 Debitorische Akontozahlungen				
77910113 AZ Ev. Kirchensteuer vom landw. Gru		-592,29	592,29	-592,29
77911031 AZ Gebühren Verwaltungs-zwangsverfah		-8.665,08	8.665,08	-6.246,86
77911090 AZ Führerscheinegebühren		-17.070,40	17.070,40	-15.925,40
77911091 AZ Gebühren für Führungszeugnisse		-3.578,47	3.578,47	-3.715,28
77911092 AZ Gebühren für Fischereiabgabe		-640,00	640,00	-688,00
77911095 Sonstige durchlaufende Gelder		-3.069,92	3.069,92	-24.168,05
77912410 AZ Kostenbeitrag/Aufwandsersatz auß		-594,26	594,26	-663,60
77912419 AZ Kostenbeitrag/Aufwandsersatz/Kos		-881,42	881,42	-7.653,18
77912450 AZ Leistungen von Sozialleistungsträ		-1.423,48	1.423,48	-3.436,94
77912451 Leistungen von Sozialleistungsträger		-6.966,15	6.966,15	-10.111,55
77912459 AZ Leistungen von Sozialleistungen				-7.372,60
77912479 AZ sonstige Ersatzleistungen (Hatrtr		-550,37	550,37	-184,84
77912490 AZ Rückzahlungen gewahrter Darlehen				-83,25
77912491 AZ Rückzahlungen gewahrter Hilfen (		-1.209,07	1.209,07	-2.496,70
77912499 AZ Rückzahlungen gewahrter Hilfen (		-309,60	309,60	-2.368,55
77912550 AZ Leistungen von Sozialleistungsträ		-2.818,43	2.818,43	
77913337 Ausgaben SGB II		-76.962,55	76.962,55	-64.425,24
77913338 PR-Ausgaben SGB II		-45,72	45,72	-67,00
77918001 AZ Katastergebühren		-30,00	30,00	-135,00
77918100 Sicherheitsleistungen Durchlfd. Gel		-24.894,79	24.894,79	-10.000,00
77920000 Vorsteuer		-32.710,78	32.710,78	-48.208,47
77920001 Erwerbsteuer		34.390,85	-34.390,85	434,98
77998888 Sonst nicht HHw.Ausz.-Klarungsbestan		-139.120,73	139.120,73	-99.580,91
* haushaltsunwirksame Auszahlungen		-448.794,27	448.794,27	-463.839,27
** Bestand an fremden Finanzmitteln		15.376,87	-15.376,87	-248.488,92
*** Bestand Finanzmittel		4.601.463,97	-4.601.463,97	3.589.807,22
**** Summe	4.219.475,99	7.019.762,88	-2.800.286,89	4.586.087,10

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Haushaltsrechnung 2022

01

Innere Verwaltung

101

Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.108,20	13.108	0	13.108,20	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.860,00	3.860	0	3.860,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954,40	1.000	0	3.980,19	2.980,19	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	439,75	0	0	168,36	168,36	0
10	=	Ordentliche Erträge	19.362,35	17.968	0	21.116,75	3.148,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-364.484,97	-429.200	0	-405.792,79	23.407,21	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.322,81	-66.440	0	-68.697,33	-2.257,33	-12.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-41.526,86	-41.307	0	-41.454,05	-147,12	0
15	-	Transferaufwendungen	-10.325,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181.575,52	-197.185	-1.400	-191.093,96	6.091,04	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-668.235,16	-735.132	-1.400	-707.038,13	28.093,80	-12.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-648.872,81	-717.164	-1.400	-685.921,38	31.242,35	-12.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-648.872,81	-717.164	-1.400	-685.921,38	31.242,35	-12.500
23	+	Außerordentliche Erträge	1.676,96	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.676,96	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-647.195,85	-717.164	-1.400	-685.921,38	31.242,35	-12.500
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	137.580,75	124.581	0	137.659,36	13.078,36	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-54.439,75	-48.850	0	-69.372,36	-20.522,36	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-564.054,85	-641.433	-1.400	-617.634,38	23.798,35	-12.500
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-564.054,85	-641.433	-1.400	-617.634,38	23.798,35	-12.500

Haushaltsrechnung 2022

01

Innere Verwaltung

101

Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.860,00	3.860	0	3.860,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.954,40	1.000	0	3.980,19	2.980,19	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.814,40	4.860	0	7.840,19	2.980,19	0
10	-	Personalauszahlungen	-364.485,40	-429.200	0	-406.077,07	23.122,93	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.367,69	-66.440	0	-81.063,50	-14.623,50	-12.500
14	-	Transferauszahlungen	-10.325,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-182.821,20	-197.185	-1.400	-190.485,90	6.699,10	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-629.999,29	-693.825	-1.400	-677.626,47	16.198,53	-12.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-624.184,89	-688.965	-1.400	-669.786,28	19.178,72	-12.500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000

Haushaltsrechnung 2022

01

101

Innere Verwaltung

Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000041: Energetische Sanierung Rathaus								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000	-150.000	0,00	150.000,00	-150.000

Erläuterungen

Produkt: 01 01 - Innere Verwaltung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Es sind Minderausgaben von rund 23.400 € zu verzeichnen. Diese liegen darin begründet, dass eine Neueinstellung erst Mitte des Jahres erfolgte.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendung von rund 10.000 € bei den Aufwendungen für die Stromversorgung resultiert zu einem durch den zu hoch prognostizierten Ansatz bzw. Abschlag des Anbieters (ca. 5.600 €), jedoch auch durch die Einsparung von rund 17.000 kWh (ca. 5.400 €) Strom im Jahr 2022 im Vergleich zu 2021. Diese Einsparung lässt sich durch verschiedenen Maßnahmen im Rahmen der Energiekrise im Rathaus begründen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Haushalt für das Jahr 2022 war eine Erhöhung auf 8.000 € (+3.000 €) der Ausgaben für Aus- und Fortbildungen eingeplant, da eine Personalaufstockung vorgenommen wurde. Jedoch stellte sich nach der Personalaufstockung heraus, dass die eingeplante Erhöhung nicht erforderlich war. Zusätzlich konnten aufgrund des hohen Krankenstandes Fortbildungen nicht wie geplant besucht werden, was zu einer Reduzierung der Ausgaben für Aus- und Fortbildungen um rund 7.360,00 € führte.

Der Ansatz für Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten wurde nicht voll ausgeschöpft, da bei der Haushaltsaufstellung eine Deckungsreserve für etwaige Mehrausgaben eingeplant wurde. Hier sind Minderausgaben in Höhe von rund 7.000 € zu verzeichnen.

Aufgrund der unvorhersehbaren und gestiegenen Anzahl von Nachrufen in 2022 sowie erhöhter Bewirtungskosten für Ausschuss- und Ratssitzungen entstanden Mehraufwendungen bei den Repräsentationen. Darüber hinaus führte auch ein nicht zuvor eingeplantes Begrüßungsfest für Flüchtlinge zu einer Überschreitung des geplanten Ansatzes um insgesamt etwa 10.000 €.

C. Investitionstätigkeit

7.000041 - Energetische Sanierung Rathaus

Die Ausführung der Maßnahme ist in 2024-2026 vorgesehen. Hierzu wird auf die Erläuterungen im Haushaltsplan 2023 zu der Maßnahme (Seiten 52-53) verwiesen.

In den Jahren 2013-2019 wurden insgesamt 250.000 € für Planungsleistungen bereitgestellt. Die Mittel wurden bislang bis auf 9.853,20 € für die Erstellung eines Raumkonzeptes nicht benötigt. 150.000 € wurden durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2020/2021 und 2022 übertragen. Diese wurden in 2022 nicht benötigt.

Erläuterungen

Die Mittel in Höhe von 150.000 € wurden daher nach 2023 weiter übertragen. Diese werden für die Erstellung einer Vorentwurfsplanung zur energetischen Sanierung und des Um-/Ausbaues des Rathauses benötigt.

Haushaltsrechnung 2022

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110,00	0	0	10.397,20	10.397,20	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	486,85	147.687	0	486,84	-147.200,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.596,85	147.687	0	10.884,04	-136.802,80	0
11	-	Personalaufwendungen	-632.331,03	-540.520	-37.000	-565.202,06	-24.682,06	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-168.801,80	-278.700	0	268.288,22	546.988,22	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.813,01	-275.536	-57.486	-237.017,61	38.518,36	-900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-46.611,45	-46.500	0	-46.213,83	286,63	0
15	-	Transferaufwendungen	-827,35	-1.800	0	-400,00	1.400,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.797,22	-169.080	-22.700	-129.444,76	39.635,24	-7.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.187.181,86	-1.312.136	-117.186	-709.990,04	602.146,39	-8.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.185.585,01	-1.164.450	-117.186	-699.106,00	465.343,59	-8.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.400,12	-2.450	0	-2.400,12	49,88	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.400,12	-2.450	0	-2.400,12	49,88	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.187.985,13	-1.166.900	-117.186	-701.506,12	465.393,47	-8.500
23	+	Außerordentliche Erträge	65.004,26	0	0	11.592,75	11.592,75	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	65.004,26	0	0	11.592,75	11.592,75	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.122.980,87	-1.166.900	-117.186	-689.913,37	476.986,22	-8.500
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	307.050,00	239.400	0	326.651,00	87.251,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.410,00	-10.390	0	-11.110,00	-720,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-827.340,87	-937.890	-117.186	-374.372,37	563.517,22	-8.500
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-827.340,87	-937.890	-117.186	-374.372,37	563.517,22	-8.500

Haushaltsrechnung 2022

01

Innere Verwaltung

102

Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.110,00	0	0	10.397,20	10.397,20	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.110,00	0	0	10.397,20	10.397,20	0
10	-	Personalauszahlungen	-370.492,51	-558.820	-37.000	-419.970,89	138.849,11	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-197.874,80	-263.000	0	-213.897,78	49.102,22	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-206.636,07	-275.536	-57.486	-240.676,95	34.859,02	-900
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.400,12	-2.450	0	-2.400,12	49,88	0
14	-	Transferauszahlungen	-827,35	-1.800	0	-400,00	1.400,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-120.819,73	-169.080	-22.700	-127.909,54	41.170,46	-7.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-899.050,58	-1.270.686	-117.186	-1.005.255,28	265.430,69	-8.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-897.940,58	-1.270.686	-117.186	-994.858,08	275.827,89	-8.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	2.514,00	2.514,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	2.514,00	2.514,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.910,80	-45.000	0	-34.934,00	10.066,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-8.387,85	-8.387,85	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.910,80	-45.000	0	-43.321,85	1.678,15	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.910,80	-45.000	0	-40.807,85	4.192,15	0

Haushaltsrechnung 2022

01

102

Innere Verwaltung

Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000110: Ratenkauf EDV-Hardware

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.144,00	-31.000	0	-30.144,00	856,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-30.144,00	-31.000	0	-30.144,00	856,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.144,00	-31.000	0	-30.144,00	856,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	2.514,00	2.514,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	2.514,00	2.514,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.766,80	-14.000	0	-4.790,00	9.210,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-8.387,85	-8.387,85	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.766,80	-14.000	0	-13.177,85	822,15	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.766,80	-14.000	0	-10.663,85	3.336,15	0

Erläuterungen

Produkt: 01 02 - Personal- und Organisationsmanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Der fortgeschriebene Ansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wird um 147.200,00 € unterschritten. Geplant waren hier im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Tatsächlich werden Auflösungen gegen den Personal- und Versorgungsaufwand gebucht, insofern dient der Ansatz als Planungshilfe.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

In der Ergebnisrechnung werden die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen mit insgesamt 3.788.067,26 € und damit mit Minderausgaben von 661.252,74 € ausgewiesen. Dies ist zum einen durch die späte bzw. nicht erfolgte Nachbesetzung von unbesetzten Stellen begründet, aber auch durch den Entfall von Lohnfortzahlungen aufgrund langzeiterkrankter Beschäftigte.

Im Produkt 0102 sind Mehraufwendungen in Höhe von 61.682,06 € entstanden. Diese lassen sich mit durchgeführten Stellenbewertungen und die damit verbundenen rückwirkenden Höhergruppierungen erklären. Außerdem sind hier die Zuführungen zu Rückstellungen im Bereich Personal enthalten. Bei den Versorgungsaufwendungen bewirkt die Buchung der Rückstellungen der Versorgungsempfänger gegen den Aufwand, dass insgesamt ein Minderaufwand in Höhe von 546.988,22 € im Jahr 2022 entsteht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den Aufwendungen in Höhe von 275.536,00 € (fortgeschriebener Ansatz) wurden tatsächlich 237.017,61 € in Anspruch genommen (-38.518,36 €).

Die veranschlagten Mittel für die Kosten von juristischen Beratungen und Begleitung in Streitsachen mussten nicht vollumfänglich ausgeschöpft werden. Somit konnte eine Einsparung in Höhe von rund 9.900,00 € erzielt werden.

Die geplanten Mittel im Bereich der IT-Datenzentrale, die für die Paketpreise und optionalen Produkte des Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) geplant waren, variieren zeitweise produktspezifisch mit den gerade real genutzten Lizenzen. Somit kam es im Haushaltsjahr 2022 zu Einsparungen für die Lizenzen in Höhe von etwa 3.500,00 €. Insgesamt wurden in diesem Bereich Mittel in Höhe von 5.492,26 € nicht ausgeschöpft.

Im Bereich Sonstige Dienstleistungen für IT wurden im Haushaltsjahr 2022 durch das KRZN die Leistungen für die Pflege des Sicherheitskonzeptes in Höhe von 1.200,00 € nicht in Rechnung gestellt. Zudem konnten geplante Serviceleistungen vom KRZN und der Firma AIDA-Orga teilweise eingespart werden. Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 6.050,87 € in diesem Bereich nicht verausgabt.

Erläuterungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt wird der fortgeschriebene Ansatz (169.080,00 €) um 39.635,24 € unterschritten.

Die Mittel zur Schulung im Bereich der Digitalisierung sind zum größten Teil nicht abgerufen worden. Ein Großteil der Schulungen wurde und wird zukünftig vermehrt als „Multiplikatorenschulung“ durchgeführt. Hier werden nur vereinzelt Mitarbeitende geschult, die dann das erlernte Wissen an andere Kolleginnen und Kollegen weitergeben. Auch auf die externen Schulungen von Fachbereichsleitungen wird aus Kostengründen verzichtet. Diese Schulungen werden ebenfalls intern durchgeführt.

Weiterhin wurde das Großprojekt Dokumentenmanagementsystem (DMS) für die gesamte Verwaltung aufgrund von anderen vorgezogenen Projekten in das Jahr 2023 verschoben. Daraus haben sich Einsparungen von insgesamt 8.020,00 € ergeben.

Bei der Aus- und Fortbildung besteht ein Minderaufwand in Höhe von 9.260,62 €. Davon wurden 4.000,00 € per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2023 übertragen. Beim Sachkonto Mieten und Pachten konnten Mittel in Höhe von 8.065,46 € nicht ausgezahlt werden. Hintergrund ist zum einen die Nichteinführung der Software Risk-Project und zum anderen die aus zeitlichen Gründen aufgeschobene Einführung der Alarmierungssoftware für Alleinarbeit.

Die Kosten für den Arbeitsschutz wurden um 8.251,83 € unterschritten. Dabei handelt es sich um Kosten für die psychischen Gefährdungsbeurteilungen, die nicht vollständig durchgeführt werden konnten und eine nicht abgeschlossene Elektroprüfung im Rathaus. Ein neuer Haushaltsansatz wurde in 2023 diesbezüglich gebildet.

Bei den Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgüter wurden Mittel in Höhe von 10.244,24 € nicht verausgabt. Die für das DMS geplanten Unterschriften-Signaturpads wurden nicht benötigt. Zudem mussten weniger als die geplanten 26 Rechner für den Home-Office-Einsatz nachlizensiert werden.

Dazu kamen noch in einigen Fällen geringere Anschaffungskosten für Hardware. 3.600,00 € wurden als Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023 übertragen, da aufgrund von Lieferverzögerungen eine Abrechnung nicht möglich war.

Bei den Geschäftsaufwendungen wurde der Ansatz in Höhe von 8.000,00 € um 13.471,22 € überschritten, da in 2022 mehrere Stellen ausgeschrieben werden mussten.

C. Investitionstätigkeit

7.000115 – Neuanschaffung BGA TUIV

Bei den investiven Neuanschaffungen wurde das geplante Videokonferenzsystem für den Ratssaal nicht angeschafft. Grund hierfür war die zukünftige, angedachte Einführung von hybriden Sitzungen, wozu es noch keine expliziten Vorgaben für Hard- und Software durch die GPA gab. Das Ergebnis der Prüfung geeigneter Systeme wird vorerst abgewartet.

Erläuterungen

Zudem wurden bei der Erneuerung des Ratssaal-Beamers die Beschaffungskosten optimiert. In diesem Bereich wurden Mittel in Höhe von insgesamt 6.210,00 € eingespart.

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 11.592,75 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

01

Innere Verwaltung

103

Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.553,23	0	0	17.847,14	17.847,14	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.948,70	25.600	0	43.539,90	17.939,90	0
10	=	Ordentliche Erträge	46.501,93	25.600	0	61.387,04	35.787,04	0
11	-	Personalaufwendungen	-166.647,39	-169.900	0	-160.044,31	9.855,69	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.956,97	-33.000	0	-12.444,43	20.555,57	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	-19.013,54	-19.013,54	0
15	-	Transferaufwendungen	-100.099,87	-109.200	0	-106.419,70	2.780,30	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.028,76	-65.340	-1.000	-118.132,96	-52.792,96	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-361.732,99	-377.440	-1.000	-416.054,94	-38.614,94	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-315.231,06	-351.840	-1.000	-354.667,90	-2.827,90	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-315.231,06	-351.840	-1.000	-354.667,90	-2.827,90	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-315.231,06	-351.840	-1.000	-354.667,90	-2.827,90	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	19.076,32	49.285	0	44.439,22	-4.846,25	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-42.010,00	-25.840	0	-34.878,00	-9.038,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-338.164,74	-328.395	-1.000	-345.106,68	-16.712,15	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-338.164,74	-328.395	-1.000	-345.106,68	-16.712,15	0

Haushaltsrechnung 2022

01

Innere Verwaltung

103

Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	7.505,26	8.100	0	11.563,08	3.463,08	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.505,26	8.100	0	11.563,08	3.463,08	0
10	-	Personalauszahlungen	-170.125,72	-169.900	0	-161.324,45	8.575,55	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.806,31	-33.000	0	-34.364,82	-1.364,82	0
14	-	Transferauszahlungen	-87.546,64	-109.200	0	-88.572,56	20.627,44	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-21.425,27	-20.840	-1.000	-9.219,04	11.620,96	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.903,94	-332.940	-1.000	-293.480,87	39.459,13	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-292.398,68	-324.840	-1.000	-281.917,79	42.922,21	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0

Haushaltsrechnung 2022

01 **Innere Verwaltung**
103 **Finanzmanagement und Rechnungswesen**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-1.000,00	-1.000,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 03 - Finanzmanagement und Rechnungswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Abrechnung des Kommunalen Kassenverbandes in Bedburg-Hau aus 2021 ergab einen anteiligen Jahresüberschuss für 2021 in Höhe von 17.847,14 €, welcher in 2022 eingegangen ist.

Sonstige ordentliche Erträge

Es wurden Säumniszuschläge und dergleichen wegen Mahngebühren in Höhe von insgesamt 18.084,60 € fällig.

Für das abzuschließende Jahr betrug die Auflösung für nicht in Anspruch zu nehmende sonstige Rückstellungen für Verfahren insgesamt 17.506,00 €. Die Verfahrensrückstellungen wurden ursprünglich für die Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüfer sowie für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) gebildet.

Aufgrund der Einzelwertberichtigung von Steuer- und Gebührenforderungen wurden Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen in Höhe von 7.859,44 € erzielt, die nicht finanzrechnungsrelevant sind.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betrug 33.000,00 €. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2022 fielen die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen der Wirtschaftsprüfer (rund -2.500,00 €) geringer aus als geplant.

Die Auflösung der Verfahrensrückstellung bezüglich der Prüfung der Wirtschaftsprüfer in Höhe von rund 15.000,00 € bewirkt, dass die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen gesenkt werden.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Umlageüberhang der Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen Fonds (KVR-Fonds) wies zum Stichtag 31.12.2022 einen Endbestand in Höhe von 199.278,47 € aus, was einer Verminderung von 19.013,54 € entspricht. Diese Minderung ist als Abschreibung auf Umlaufvermögen in der Teilergebnisrechnung darzustellen.

Transferaufwendungen

Der Planansatz für Transferaufwendungen für das Haushaltsjahr 2022 lag bei 109.200,00 €. Die Abrechnung des Kommunalen Kassenverbandes in Bedburg-Hau ergab eine Verbandsumlage für das Jahr 2022 in Höhe von 107.866,00 € abzgl. des Betrags aus der Abrechnung der Verbandsumlage in Höhe von 1.446,30 €, sodass ein Transferaufwand in Höhe von 106.419,70 € entstanden ist. Der Ertrag aus dem Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 17.847,14 € ist unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ausgewiesen.

Erläuterungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Sachkontenbereich werden die Pauschalwertberichtigungen (PWB) ausgewiesen. Für das Jahr 2022 betragen die Abschreibungen auf Forderungen insgesamt für alle Produktbereiche 26.870,18 €.

Die geplanten Mittel für Aus- und Fortbildung in Höhe von 12.000,00 € inkl. einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.000,00 € konnten in 2022 nicht vollständig verwendet werden, da einige gewünschte Fortbildungen in 2022 aufgrund zu geringer Teilnehmerzahlen nicht stattfinden konnten.

Bei der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen wurde im Jahresabschluss 2022 eine zusätzliche Rückstellung für die im Jahr 2023 geplante Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) in Höhe von 40.000,00 € gebildet.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 104 Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5,00	0	0	15,00	15,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	5,00	0	0	15,00	15,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-54.647,13	-53.100	0	-39.720,23	13.379,77	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	0	0,00	300,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.167,66	-4.000	0	-2.835,32	1.164,68	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-57.814,79	-57.400	0	-42.555,55	14.844,45	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.809,79	-57.400	0	-42.540,55	14.859,45	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-57.809,79	-57.400	0	-42.540,55	14.859,45	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-57.809,79	-57.400	0	-42.540,55	14.859,45	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.130,00	-9.090	0	-10.812,00	-1.722,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-67.939,79	-66.490	0	-53.352,55	13.137,45	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-67.939,79	-66.490	0	-53.352,55	13.137,45	0

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 104 Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	20,00	20,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	20,00	20,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-53.818,17	-53.100	0	-40.553,98	12.546,02	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	0	0,00	300,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.963,89	-4.000	0	-3.039,09	960,91	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.782,06	-57.400	0	-43.593,07	13.806,93	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.782,06	-57.400	0	-43.573,07	13.826,93	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 04 - Steuern und Abgaben

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Aufgrund der Elternzeit eines Beschäftigten ist eine Einsparung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 13.379,77 € entstanden. Der Planansatz für das Haushaltsjahr 2022 betrug insgesamt 53.100,00 €. Es sind jedoch lediglich Aufwendungen in Höhe von insgesamt 39.720,23 € entstanden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 105 Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.337,69	9.525	0	9.870,19	345,21	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.500	0	50,00	-9.450,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.409,47	0	0	16.603,29	16.603,29	0
10	=	Ordentliche Erträge	11.747,16	19.025	0	26.523,48	7.498,50	0
11	-	Personalaufwendungen	-114.444,42	-168.200	0	-103.619,93	64.580,07	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.676,74	-92.661	-3.641	-94.493,57	-1.832,21	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-92.721,29	-100.175	0	-84.878,50	15.296,06	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.149,76	-57.300	0	-53.651,52	3.648,48	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-346.992,21	-418.336	-3.641	-336.643,52	81.692,40	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-335.245,05	-399.311	-3.641	-310.120,04	89.190,90	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-335.245,05	-399.311	-3.641	-310.120,04	89.190,90	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-335.245,05	-399.311	-3.641	-310.120,04	89.190,90	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.700,37	1.607	0	1.700,37	93,37	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.340,00	-6.500	0	-8.062,00	-1.562,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-339.884,68	-404.204	-3.641	-316.481,67	87.722,27	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-339.884,68	-404.204	-3.641	-316.481,67	87.722,27	0

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 105 Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.500	0	50,00	-9.450,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.409,47	0	0	16.603,29	16.603,29	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.409,47	9.500	0	16.653,29	7.153,29	0
10	-	Personalauszahlungen	-109.265,02	-168.200	0	-103.960,20	64.239,80	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.881,04	-92.661	-3.641	-101.720,47	-9.059,11	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-46.405,51	-57.300	0	-51.141,63	6.158,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.551,57	-318.161	-3.641	-256.822,30	61.339,06	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.142,10	-308.661	-3.641	-240.169,01	68.492,35	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.390,00	0	0	17.040,00	17.040,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.850,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	30.240,00	1.500	0	17.040,00	15.540,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	-19.818,26	5.181,74	-5.182
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.067,86	-178.783	-79.433	-85.174,32	93.608,68	-91.882
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-30.067,86	-203.783	-79.433	-104.992,58	98.790,42	-97.063
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	172,14	-202.283	-79.433	-87.952,58	114.330,42	-97.063

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 105 Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000133: Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.390,00	0	0	17.040,00	17.040,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	25.390,00	0	0	17.040,00	17.040,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.476,26	-170.900	-76.000	-79.018,44	91.881,56	-91.882
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.476,26	-170.900	-76.000	-79.018,44	91.881,56	-91.882
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.913,74	-170.900	-76.000	-61.978,44	108.921,56	-91.882

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000343: Erneuerung der Fenster- und Toranlagen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	-19.818,26	5.181,74	-5.182
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	-19.818,26	5.181,74	-5.182
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000	0	-19.818,26	5.181,74	-5.182

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.850,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	4.850,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.591,60	-7.883	-3.433	-6.155,88	1.727,12	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.591,60	-7.883	-3.433	-6.155,88	1.727,12	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.741,60	-6.383	-3.433	-6.155,88	227,12	0

Erläuterungen

Produkt: 01 05 - Bauhof/Fuhrpark

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung in Höhe von 64.580,07 € resultiert aus der Einsparung bei Lohnfortzahlungen aufgrund langzeiterkrankter Beschäftigter.

C. Investitionstätigkeit

7.000133.700 – Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

Für die Pflege des Kunstrasenplatzes wurde ein Kunstrasenpflegegerät für Kosten in Höhe von 7.984,90 € angeschafft.

Für den Bauhof wurde ein Mulcher mit Anschaffungskosten in Höhe von 6.295,10 € erworben.

Ein weiteres E-Fahrzeug für den Bauhof wurde mit Gesamtkosten in Höhe von 42.604,44 € angeschafft. Dem steht eine Förderung des Landes Nordrhein-Westfalens in Höhe von 17.040,00 € gegenüber, die als Sonderposten zum Vermögensgegenstand aktiviert wurde.

Für die Arbeit des Winterdienstes ist ein Anbaustreuer gekauft worden. Die Anschaffungskosten belaufen sich auf 22.134,00 €.

7.000343.700 Erneuerung der Fenster- und Toranlagen

Die Maßnahme wird bis Februar 2023 abgeschlossen. Die Kosten im Jahr 2022 betrugen insgesamt 19.818,26 €.

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 106 Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.302,26	1.000	0	999,86	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	200	0	0,00	-200,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64,71	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.406,97	1.200	0	999,86	-200,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-173.239,74	-165.400	0	-183.577,91	-18.177,91	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.027,69	-57.200	-31.000	-23.186,05	34.013,95	-31.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-6.076,14	-5.471	0	-5.470,59	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.748,68	-152.170	-6.000	-129.192,29	22.977,71	-1.200
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-348.092,25	-380.241	-37.000	-341.426,84	38.813,75	-32.200
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-346.685,28	-379.041	-37.000	-340.426,98	38.613,75	-32.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-346.685,28	-379.041	-37.000	-340.426,98	38.613,75	-32.200
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-346.685,28	-379.041	-37.000	-340.426,98	38.613,75	-32.200
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	36.450,00	37.410	0	37.000,00	-410,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-94.970,00	-83.490	0	-93.082,00	-9.592,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-405.205,28	-425.121	-37.000	-396.508,98	28.611,75	-32.200
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-405.205,28	-425.121	-37.000	-396.508,98	28.611,75	-32.200

Haushaltsrechnung 2022

01 Innere Verwaltung 106 Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302,38	0	0	0,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	200	0	0,00	-200,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64,71	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407,09	200	0	0,00	-200,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-169.697,17	-165.400	0	-183.535,49	-18.135,49	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.779,52	-57.200	-31.000	-34.123,63	23.076,37	-31.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-119.343,66	-152.170	-6.000	-128.808,48	23.361,52	-1.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.820,35	-374.770	-37.000	-346.467,60	28.302,40	-32.200
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.413,26	-374.570	-37.000	-346.467,60	28.102,40	-32.200
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0

Haushaltsrechnung 2022

01 **Innere Verwaltung**
106 **Allgemeine Dienste**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.800	0	0,00	5.800,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 06 - Allgemeine Dienste

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Es sind Mehrausgaben in Höhe von 18.177,91 € aufgrund rückwirkender Höhergruppierungen nach erfolgter Stellenbewertung entstanden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen wurden die veranschlagten Mittel in Höhe von 15.000,00 € nicht vollumfänglich benötigt. Bei Projekten, wie z. B. das Tax Compliance Management, konnten Einsparungen erzielt werden. Zudem wurden Mittel für Maßnahmen, die sich aus dem Sicherheitskonzept ergeben, nicht benötigt. Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 10.537,50 € eingespart.

Die Kosten für den Relaunch der Homepage wurden um 7.809,45 € unterschritten. Davon wurden 1.809,45 € nicht verausgabt und 6.000,00 € per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Dabei handelt es sich um Kosten für die Aufbereitung von aktuellen Daten der regenerativen Energien aus dem Gemeindegebiet eines Energieerzeugers. Diese Daten sollen durch das Kommunale Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) grafisch auf der Homepage der Gemeinde Uedem ausgegeben werden. Diese Arbeiten werden im Jahr 2023 abgeschlossen.

Der Auftrag zur Digitalisierung der Bauakten wurde im September 2022 vergeben und die erste Charge mit rund 600 Akten bereits Ende 2022 digitalisiert. Aufgrund der extrem hohen Auslastung des Dienstleisters, konnte der Auftrag nicht komplett abgeschlossen werden. Der Bauaktenbestand wird somit im Jahre 2023 vollständig digitalisiert. Die Mittel in Höhe von 25.000,00 € dazu wurden durch eine Ermächtigungsübertragung in 2023 übertragen.

Unter Sonstige Dienstleistungen für IT wurden die geplanten Mittel in Höhe von 5.000,00 € zur Einrichtung der Vertragssoftware Spider Contract durch das KRZN nicht benötigt, da die Software nun über die Optionalen Produkte des KRZN bereitgestellt wird. Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 stand seitens des Rechenzentrums noch nicht fest, wie diese Software abgerechnet wird.

Für nicht ausgeführte Arbeiten im Archivwesen wurden 9.276,20 € nicht verausgabt. Die Mittel sind im Haushalt 2023 neu veranschlagt worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der Kosten Datennetze für Außenstellen konnten die Mittel in Höhe von 14.500,00 € nicht für die geplante Leistung abgerufen werden, da die beantragte Bandbreitenerhöhung auf 2x100Mbit/s für die Anbindung seitens des KRZN noch nicht umgesetzt werden konnte. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden diese Mittel auch nicht

Erläuterungen

neu angesetzt, da die angestrebte Erhöhung der Bandbreite von da an in den Paketpreisen enthalten ist.

Wie bei den Einrichtungskosten für das Vertragsmanagement Spider Contract, werden auch die geplanten Mittel in Höhe von 1.400,00 € p.a. im Sachkonto Mieten und Pachten nicht benötigt, da diese Software nun Bestandteil der Optionalen Produkte des KRZN ist.

C. Investitionstätigkeit

7.000119.700 – Neuanschaffung BGA - Gemeindeverwaltung

Bei der Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Gemeindeverwaltung ergibt sich eine Einsparung in Höhe von 5.800,00 €, da einige Büromöbel im Jahre des Zugangs direkt als sonstiger ordentlicher Aufwand gebucht werden konnten, da ihr Anschaffungswert unter 800 € ohne Umsatzsteuer lag (geringwertige Wirtschaftsgüter).

Haushaltsrechnung 2022

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.307,28	63.307	0	63.444,17	136,90	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.890,88	176.570	0	183.663,80	7.093,80	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.785,09	13.500	0	12.239,85	-1.260,15	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	35.437,43	47.557	0	37.080,66	-10.476,45	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.657,01	0	0	2.127,98	2.127,98	0
10	=	Ordentliche Erträge	292.077,69	300.934	0	298.556,46	-2.377,92	0
11	-	Personalaufwendungen	-208.724,22	-271.300	0	-220.265,53	51.034,47	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.259,81	-210.956	-14.932	-174.329,95	36.626,44	-9.326
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-176.414,06	-177.474	0	-176.612,23	862,23	0
15	-	Transferaufwendungen	-62.208,30	-64.500	0	-71.311,41	-6.811,41	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.755,95	-18.678	0	-9.110,84	9.567,16	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-597.362,34	-742.909	-14.932	-651.629,96	91.278,89	-9.326
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-305.284,65	-441.974	-14.932	-353.073,50	88.900,97	-9.326
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-305.284,65	-441.974	-14.932	-353.073,50	88.900,97	-9.326
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	71.451,64	71.451,64	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	71.451,64	71.451,64	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-305.284,65	-441.974	-14.932	-281.621,86	160.352,61	-9.326
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.657,01	0	0	2.127,98	2.127,98	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.667,01	-11.350	0	-15.269,98	-3.919,98	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-316.294,65	-453.324	-14.932	-294.763,86	158.560,61	-9.326
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-316.294,65	-453.324	-14.932	-294.763,86	158.560,61	-9.326

Haushaltsrechnung 2022

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.612,10	176.570	0	182.746,87	6.176,87	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.451,58	13.500	0	12.800,66	-699,34	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.063,68	190.070	0	195.547,53	5.477,53	0
10	-	Personalauszahlungen	-205.054,93	-271.300	0	-220.565,20	50.734,80	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.459,87	-210.956	-14.932	-166.197,63	44.758,76	-9.326
14	-	Transferauszahlungen	-60.650,80	-64.500	0	-70.757,50	-6.257,50	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-7.523,55	-18.678	0	-9.110,84	9.567,16	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.689,15	-565.434	-14.932	-466.631,17	98.803,22	-9.326
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.625,47	-375.364	-14.932	-271.083,64	104.280,75	-9.326
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	0	89.425,89	39.425,89	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	280.620,24	567.000	0	195.706,72	-371.293,28	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	280.620,24	617.000	0	285.132,61	-331.867,39	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.369,91	-1.732.500	-5.000	-158.501,67	1.573.998,33	-1.010.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.200,08	-1.822.025	-967.800	-70.401,77	1.751.623,15	-1.845.124
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.777,82	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-69.347,81	-3.554.525	-972.800	-228.903,44	3.325.621,48	-2.855.124
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	211.272,43	-2.937.525	-972.800	56.229,17	2.993.754,09	-2.855.124

Haushaltsrechnung 2022

01

107

Innere Verwaltung

Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000048: Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	227.012,64	525.000	0	159.221,72	-365.778,28	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	227.012,64	525.000	0	159.221,72	-365.778,28	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	227.012,64	525.000	0	159.221,72	-365.778,28	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000156: Veräußerung Anlagevermögen Grundstücke

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	13.325,00	13.325,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	13.325,00	13.325,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	13.325,00	13.325,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000180: Verkaufserlöse landwirt. Grundstücke

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.000,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	18.000,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.000,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000204: Veräuß. Baugrundstücke Dr.-Willem-Pies-S

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	23.160,00	23.160,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	23.160,00	23.160,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	23.160,00	23.160,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000205: Veräuß. Baugrundstücke Dorf Uedemerbruch

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.607,60	42.000	0	0,00	-42.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	35.607,60	42.000	0	0,00	-42.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	35.607,60	42.000	0	0,00	-42.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000301: Wohngebiet Mörsfeld Teil 1

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.017,91	-305.000	-5.000	-4.004,44	300.995,56	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-26.017,91	-305.000	-5.000	-4.004,44	300.995,56	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-26.017,91	-305.000	-5.000	-4.004,44	300.995,56	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000311: Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reih

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-825.000	0	0,00	825.000,00	-1.010.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-825.000	0	0,00	825.000,00	-1.010.000

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-825.000	0	0,00	825.000,00	-1.010.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000324: Bau Dorfhaus U`bruch

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	0	50.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	50.000	0	50.000,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.200,08	-1.822.025	-967.800	-37.546,82	1.784.478,10	-1.784.478
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-32.200,08	-1.822.025	-967.800	-37.546,82	1.784.478,10	-1.784.478
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.200,08	-1.772.025	-967.800	12.453,18	1.784.478,10	-1.784.478

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000334: Entwicklung Wohnbauland

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-600.000	0	-154.497,23	445.502,77	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-600.000	0	-154.497,23	445.502,77	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-600.000	0	-154.497,23	445.502,77	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000356: Errichtung einer PV-Anlage Bauhof

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	39.425,89	39.425,89	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	39.425,89	39.425,89	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-32.854,95	-32.854,95	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-32.854,95	-32.854,95	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	6.570,94	6.570,94	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000361: Errichtung einer PV-Anlage Grundschule

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	-60.646
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	-60.646
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	-60.646

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.352,00	-2.500	0	0,00	2.500,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.777,82	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.129,82	-2.500	0	0,00	2.500,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.129,82	-2.500	0	0,00	2.500,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 07 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es wurden zusätzliche Einnahmen aus Mieten und Pachten in Höhe von insgesamt 6.718,43 € erzielt.

Sonstige ordentliche Erträge

In 2022 wurde ein Ertrag in Höhe von 3.878,10 € aus der Veräußerung eines Gewerbegrundstückes erzielt. Außerdem wurden Grundstücke veräußert, woraus insgesamt ein Ertrag in Höhe von 23.728,20 € erzielt worden ist. Durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen wurden 4.500,00 € erzielt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderaufwendungen der Personalkosten betragen rund 51.000 €. Diese resultieren aus der Einsparung bei Lohnfortzahlungen aufgrund langzeiterkrankter Beschäftigter.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen für den Aufwand bei Beheizung für die Begegnungsstätte Keppeln von rund 11.000 € resultieren dadurch, dass die Aufnahme der Bürgerbegegnungsstätte Keppeln in das Contracting durch den Anbieter aus technischen Gründen nicht realisiert werden konnte.

Die Minderaufwendungen in Höhe von 14.044,99 € ergeben sich aus nicht durchgeführten Pflegearbeiten am Bahndamm. Die Baumpflegemaßnahmen am Bahndamm wurden Ende 2022 neu bewertet und die Umsetzung erfolgt in 2023. Aufgrund der Wetterverhältnisse wurden ökologische Ausgleichsflächen entsprechend weniger gemäht.

C. Investitionstätigkeit

7.000048.770 – Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

In 2022 wurde ein Gewerbegrundstück verkauft. Die Einzahlung aus der Veräußerung betrug insgesamt 159.221,72 €.

7.000156.770 – Veräußerung Anlagevermögen Grundstücke

In 2022 wurden Erlöse für ein Grundstück aus der Vermögensveräußerung in Höhe von 1.095,00 € erzielt. Darüber hinaus erfolgte eine Einzahlung in Höhe von 12.230,00 €.

7.000204.770 – Veräußerung Baugrundstücke Dr.-Willem-Pies-Straße

In 2022 wurde ein Grundstück an der Dr.-Willem-Pies-Straße veräußert. Die Einzahlung aus der Veräußerung betrug insgesamt 23.160,00 €.

7.000205.770 – Veräußerung Baugrundstücke Dorf Uedemerbruch

In 2022 wurde kein Baugrundstück veräußert. Jedoch wurde in 2022 ein Kaufvertrag für ein Grundstück unterzeichnet. Die Kaufpreiszahlung erfolgt in 2023.

Erläuterungen

7.000301.700 – Wohngebiet Mörsfeld Teil 1

Es wurde ein Restgrundstück erworben. Die Auszahlung betrug insgesamt 4.004,44 €.

7.000324.700 Bau Dorfhaus Uedemerbruch

Der Baubeginn soll im März 2023 erfolgen. Die veranschlagten Mittel aus dem Haushalt 2022 sind nach 2023 zu übertragen. Insgesamt wurden in 2022 bereits 37.546,82 € ausgezahlt. Hinzu kommt die erste Teilzahlung der Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 50.000,00 € in 2022.

7.000334.700 – Entwicklung Wohnbauland

In 2022 wurden zwei Grundstücke für die Entwicklung von Wohnbauland erworben. Die Auszahlung betrug insgesamt 154.497,23 €.

7.000356.700 – Errichtung einer PV-Anlage Bauhof

Für die Errichtung einer PV-Anlage wurden Auszahlungen in Höhe von 32.854,95 € getätigt. Die Maßnahme konnte in 2022 aktiviert werden.

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 71.451,64 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.800	0	20.848,71	48,71	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.578,00	4.500	0	4.863,00	363,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.701,70	300	0	15.281,37	14.981,37	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.798,22	8.500	0	5.119,63	-3.380,37	0
10	=	Ordentliche Erträge	18.077,92	34.100	0	46.112,71	12.012,71	0
11	-	Personalaufwendungen	-107.553,42	-123.800	0	-116.811,77	6.988,23	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.726,59	-70.500	0	-32.606,08	37.893,92	-10.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-990,42	-990	0	-1.460,17	-469,75	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.500	0	0,00	1.500,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.837,57	-11.489	-819	-7.699,28	3.790,05	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-156.108,00	-208.280	-819	-158.577,30	49.702,45	-10.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-138.030,08	-174.180	-819	-112.464,59	61.715,16	-10.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-138.030,08	-174.180	-819	-112.464,59	61.715,16	-10.000
23	+	Außerordentliche Erträge	14.058,80	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	14.058,80	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-123.971,28	-174.180	-819	-112.464,59	61.715,16	-10.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.770,00	-10.990	0	-13.702,00	-2.712,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-136.741,28	-185.170	-819	-126.166,59	59.003,16	-10.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-136.741,28	-185.170	-819	-126.166,59	59.003,16	-10.000

Haushaltsrechnung 2022

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.800	0	20.848,71	48,71	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.507,00	4.500	0	4.756,00	256,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.840,66	300	0	15.281,37	14.981,37	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	10.275,03	8.500	0	6.105,78	-2.394,22	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.622,69	34.100	0	46.991,86	12.891,86	0
10	-	Personalauszahlungen	-106.529,86	-123.800	0	-118.607,03	5.192,97	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.289,71	-70.500	0	-32.264,90	38.235,10	-10.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-1.500	0	0,00	1.500,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.515,90	-11.489	-819	-10.623,87	865,46	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.335,47	-207.289	-819	-161.495,80	45.793,53	-10.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.712,78	-173.189	-819	-114.503,94	58.685,39	-10.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-28.637,45	-28.637,45	-4.963
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-28.637,45	-28.637,45	-4.963
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-28.637,45	-28.637,45	-4.963

Haushaltsrechnung 2022

02 **Sicherheit und Ordnung**
201 **Ordnungs- und Verkehrswesen**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000367: Anschaffung Notstromaggregat/Dieseltank								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-25.037,27	-25.037,27	-4.963
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-25.037,27	-25.037,27	-4.963
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-25.037,27	-25.037,27	-4.963

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-3.600,18	-3.600,18	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-3.600,18	-3.600,18	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-3.600,18	-3.600,18	0

Erläuterungen

Produkt: 02 01 - Ordnungs- und Verkehrswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im September 2022 ist eine nicht eingeplante Zuweisung aus Gründen der Billigkeit für Co2-Messgeräte (Corona) des Landes NRW in Höhe von 11.279,00 € eingegangen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Sachleistungen für die Corona-Pandemie wurden Einsparungen von rund 17.000 € erzielt.

Außerdem wurden die Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen und den Einsatz eines privaten Dienstleisters zur Unterstützung des Ordnungsamtes für Zeiten nach Dienstschluss komplett eingespart (16.500 €).

Die Mittel der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 10.000 € wurden im Jahr 2022 außerplanmäßig bereitgestellt und beziehen sich auf Sachleistungen für die Energiemangellage.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

02
202

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.545,30	63.000	0	71.749,02	8.749,02	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	410,00	750	0	610,00	-140,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	62.955,30	63.750	0	72.359,02	8.609,02	0
11	-	Personalaufwendungen	-155.947,01	-137.500	0	-167.734,55	-30.234,55	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.826,44	-3.400	0	-2.901,55	498,45	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.647,81	-58.330	0	-43.777,02	14.552,98	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-196.421,26	-199.230	0	-214.413,12	-15.183,12	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.465,96	-135.480	0	-142.054,10	-6.574,10	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.465,96	-135.480	0	-142.054,10	-6.574,10	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.465,96	-135.480	0	-142.054,10	-6.574,10	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-22.770,00	-20.190	0	-25.627,00	-5.437,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-156.235,96	-155.670	0	-167.681,10	-12.011,10	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-156.235,96	-155.670	0	-167.681,10	-12.011,10	0

Haushaltsrechnung 2022

02
202

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.651,10	63.000	0	69.303,22	6.303,22	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385,00	750	0	635,00	-115,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.036,10	63.750	0	69.938,22	6.188,22	0
10	-	Personalauszahlungen	-159.350,47	-137.500	0	-167.223,02	-29.723,02	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.847,70	-3.400	0	-2.901,55	498,45	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-38.489,66	-58.330	0	-43.964,70	14.365,30	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.687,83	-199.230	0	-214.089,27	-14.859,27	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.651,73	-135.480	0	-144.151,05	-8.671,05	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 02 02 - Einwohner- und Personenstandswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

An Verwaltungsgebühren wurden 8.749,02 € mehr eingenommen als veranschlagt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehraufwendungen betragen 30.234,55 €. Diese resultieren aus vorzeitiger Nachbesetzung einer Stelle zur Einarbeitung sowie aus rückwirkenden Höhergruppierungen aufgrund der durchgeführten Stellenbewertungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen wurden rund 6.000 € eingespart. Dies hängt zum einen damit zusammen, dass geplante Fortbildungen nicht angeboten wurden und zum anderen, dass keine neuen Standesbeamtinnen und Standesbeamten geschult werden mussten.

Beim Aufwand für die Babybegrüßungspakete wurden rund 6.000,00 € eingespart. Hauptgrund hierfür ist, dass die Kosten für die Schwimmkurse erst in späteren Jahren anfallen, wenn die Kinder das fünfte Lebensjahr vollendet haben.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

02
203

Sicherheit und Ordnung Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.649,20	5.800	0	14.877,97	9.077,97	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.649,20	5.800	0	14.877,97	9.077,97	0
11	-	Personalaufwendungen	-15.331,43	-12.500	0	-15.751,16	-3.251,16	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	-290,87	-290,87	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.100,60	-8.300	0	-18.624,41	-10.324,41	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-21.432,03	-20.800	0	-34.666,44	-13.866,44	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.782,83	-15.000	0	-19.788,47	-4.788,47	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.782,83	-15.000	0	-19.788,47	-4.788,47	0
23	+	Außerordentliche Erträge	1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.782,83	-15.000	0	-19.788,47	-4.788,47	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.420,00	-7.930	0	-10.757,00	-2.827,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-17.202,83	-22.930	0	-30.545,47	-7.615,47	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-17.202,83	-22.930	0	-30.545,47	-7.615,47	0

Haushaltsrechnung 2022

02
203

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.649,20	5.800	0	14.668,25	8.868,25	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.649,20	5.800	0	14.668,25	8.868,25	0
10	-	Personalauszahlungen	-15.664,61	-12.500	0	-15.234,15	-2.734,15	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	-290,87	-290,87	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-6.023,63	-8.300	0	-18.438,23	-10.138,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.688,24	-20.800	0	-33.963,25	-13.163,25	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.039,04	-15.000	0	-19.295,00	-4.295,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 02 03 - Statistik und Wahlen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattung für die Landtagswahl im Mai 2022 war um rund 3.300 € höher als veranschlagt. Außerdem ist im Jahr 2022 noch eine Erstattung für die Bundestagswahl im September 2021 in Höhe von über 5.000 € eingegangen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Wegen der zusätzlichen Wahl des Landrates des Kreises Kleve einschließlich der Stichwahl im November und Dezember 2022 wurden überplanmäßig Mittel in Höhe von insgesamt 15.400 € bereitgestellt. Insgesamt standen somit 23.700 € zur Verfügung, von denen 18.624,41 € ausgegeben wurden. Es wurden insgesamt rund 5.000 € eingespart, auch weil der Kreis Kleve einige Kosten direkt übernommen hat.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.591,47	49.880	0	53.922,78	4.042,59	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	2.400	0	2.820,00	420,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	2.322,98	-677,02	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	1.252,30	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	57.243,77	55.280	0	59.065,76	3.785,57	0
11	-	Personalaufwendungen	-15.852,79	-16.500	0	-15.235,50	1.264,50	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.352,72	-160.299	-45.969	-126.355,74	33.943,53	-54.676
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-113.055,57	-107.055	0	-108.139,51	-1.084,62	0
15	-	Transferaufwendungen	-3.000,00	-4.000	0	-4.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.443,66	-96.450	-17.310	-65.613,69	30.835,85	-11.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-277.704,74	-384.304	-63.279	-319.344,44	64.959,26	-66.276
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-220.460,97	-329.024	-63.279	-260.278,68	68.744,83	-66.276
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-220.460,97	-329.024	-63.279	-260.278,68	68.744,83	-66.276
23	+	Außerordentliche Erträge	365,81	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	365,81	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-220.095,16	-329.024	-63.279	-260.278,68	68.744,83	-66.276
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.252,30	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.422,30	-5.840	0	-7.607,00	-1.767,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-227.265,16	-334.864	-63.279	-267.885,68	66.977,83	-66.276
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-227.265,16	-334.864	-63.279	-267.885,68	66.977,83	-66.276

Haushaltsrechnung 2022

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.840,00	2.400	0	2.340,00	-60,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	0	2.003,46	-996,54	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.840,00	5.400	0	4.343,46	-1.056,54	0
10	-	Personalauszahlungen	-16.082,88	-16.500	0	-15.165,82	1.334,18	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.529,39	-160.299	-45.969	-128.156,51	32.142,76	-54.676
14	-	Transferauszahlungen	-3.000,00	-4.000	0	0,00	4.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-72.101,31	-96.450	-17.310	-66.362,62	30.086,92	-11.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.713,58	-277.249	-63.279	-209.684,95	67.563,86	-66.276
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.873,58	-271.849	-63.279	-205.341,49	66.507,32	-66.276
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.597,47	101.854	0	81.509,65	-20.344,35	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	44.597,47	101.854	0	81.509,65	-20.344,35	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.065,09	-72.862	-72.862	-29.209,49	43.652,42	-43.652
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.229,38	-115.023	-7.023	-30.346,66	84.676,00	-104.676
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-24.294,47	-187.885	-79.885	-59.556,15	128.328,42	-148.328
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.303,00	-86.031	-79.885	21.953,50	107.984,07	-148.328

Haushaltsrechnung 2022

02 Sicherheit und Ordnung
204 Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000002: Anschaffung FW-Fahrzeuge								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-60.000	0	0,00	60.000,00	-60.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-60.000	0	0,00	60.000,00	-60.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000	0	0,00	60.000,00	-60.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000043: Feuerschutzpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.997,47	37.000	0	44.655,65	7.655,65	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	41.997,47	37.000	0	44.655,65	7.655,65	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	41.997,47	37.000	0	44.655,65	7.655,65	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000262: Ausbau der Warnsysteme								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	28.000	0	0,00	-28.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	28.000	0	0,00	-28.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-28.000	0	0,00	28.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-28.000	0	0,00	28.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000306: Kauf Sektionaltore Feuerwehr Uedem

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.592,45	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.592,45	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.592,45	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000326: Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.854	0	36.854,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	36.854	0	36.854,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.065,09	-72.862	-72.862	-29.209,49	43.652,42	-43.652
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.065,09	-72.862	-72.862	-29.209,49	43.652,42	-43.652
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.065,09	-36.008	-72.862	7.644,51	43.652,42	-43.652

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000368: Anschaffung Notstromaggregate Feuerwehr

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-23.324,00	-23.324,00	-31.676
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-23.324,00	-23.324,00	-31.676
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-23.324,00	-23.324,00	-31.676

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.600,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.600,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.636,93	-27.023	-7.023	-7.022,66	20.000,00	-13.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.636,93	-27.023	-7.023	-7.022,66	20.000,00	-13.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.036,93	-27.023	-7.023	-7.022,66	20.000,00	-13.000

Erläuterungen

Produkt: 02 04 Brandschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr werden 16.563 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2023 übertragen. Mittel in Höhe von rund 11.600 € wurden eingespart.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Einsparungen wurden erzielt bei den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (rund 5.000 €), bei den Aufwendungen für überörtliche Hilfe (5.000 €) und bei den Anschaffungen von sogenannten nicht aktivierten Vermögensgegenständen (rund 5.000 €).

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr in Form von sogenannten nicht aktivierten Vermögensgegenständen wurden 8.000 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2023 übertragen.

Eine weitere Ermächtigungsübertragung nach 2023 betrifft die Zuschüsse für den Erwerb von LKW-Führerscheinen (3.600 €).

C. Investitionstätigkeit

7.000002 – Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Es werden 60.000 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2023 für die Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens übertragen.

7.000125 – Erwerb BGA Feuerwehr

Im Jahr 2022 wurde für Betriebs- und Geschäftsausstattung der Feuerwehr insgesamt 7.022,66 € ausgezahlt. Für das Jahr 2023 sind 20.000 € veranschlagt. Zudem wurden Mittel von 13.000 € als Ermächtigungsübertragung übertragen.

7.000262 – Ausbau der Warnsysteme

Im Jahr 2022 waren 28.000 € veranschlagt. Es wurde keine Ermächtigungsübertragung gebildet, sondern für das Jahr 2023 mit 40.000 € neu veranschlagt. Die Erhöhung hängt mit allgemeinen Preissteigerungen zusammen.

7.000326 – Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln

Der Auftrag wurde erteilt. Die Maßnahme soll mit Eigenleistungen im April 2023 abgeschlossen sein. In 2022 wurden Auszahlungen in Höhe von 29.209,49 € getätigt. Hinzu kommt eine Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen für den Bau der Fahrzeuggarage in Höhe von 36.854,00 €.

Erläuterungen

7.000368 – Anschaffung Notstromaggregat Feuerwehr

Für das Feuerwehrgerätehaus Uedem wurde ein Notstromaggregat für den Fall einer Energiemangellage angeschafft. Die in 2022 ausgezahlten Kosten belaufen sich auf 23.324,00 €.

Haushaltsrechnung 2022

02
205

Sicherheit und Ordnung Unterb. von Wohnungsl. u. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	116.441,86	116.441,86	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.473,01	166.000	0	240.208,56	74.208,56	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.536,23	5.100	0	8.048,09	2.948,09	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	1.481,82	1.481,82	0
10	=	Ordentliche Erträge	171.009,24	171.100	0	366.180,33	195.080,33	0
11	-	Personalaufwendungen	-36.254,28	-59.300	0	-37.279,17	22.020,83	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.470,19	-151.350	0	-169.217,94	-17.867,94	-12.661
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177.296,30	-207.800	0	-241.373,73	-33.573,73	-67.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-310.020,77	-418.450	0	-447.870,84	-29.420,84	-79.661
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.011,53	-247.350	0	-81.690,51	165.659,49	-79.661
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.011,53	-247.350	0	-81.690,51	165.659,49	-79.661
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	50.080,17	50.080,17	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	50.080,17	50.080,17	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-139.011,53	-247.350	0	-31.610,34	215.739,66	-79.661
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	1.481,82	1.481,82	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.000,00	-5.670	0	-8.735,82	-3.065,82	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-146.011,53	-253.020	0	-38.864,34	214.155,66	-79.661
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-146.011,53	-253.020	0	-38.864,34	214.155,66	-79.661

Haushaltsrechnung 2022

02
205

Sicherheit und Ordnung Unterb. von Wohnungsl. u. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	116.441,86	116.441,86	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.135,79	166.000	0	239.774,73	73.774,73	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.546,26	5.100	0	10.119,08	5.019,08	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.682,05	171.100	0	366.335,67	195.235,67	0
10	-	Personalauszahlungen	-35.570,82	-59.300	0	-38.045,15	21.254,85	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.680,27	-151.350	0	-132.510,97	18.839,03	-12.661
15	-	Sonstige Auszahlungen	-171.975,29	-207.800	0	-243.498,10	-35.698,10	-67.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.226,38	-418.450	0	-414.054,22	4.395,78	-79.661
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.544,33	-247.350	0	-47.718,55	199.631,45	-79.661
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301

Haushaltsrechnung 2022

02
205

Sicherheit und Ordnung Unterb. von Wohnungsl. u. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000369: Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-216.780,43	-216.780,43	-383.301

Erläuterungen

Produkt: 02 05 - Unterbringung von Obdachlosen und Flüchtlingen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind Mehreinnahmen von rund 116.000 € zu verzeichnen, die in Folge des Ukraine-Kriegs vom Bund ausgezahlt worden sind.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch den anhaltenden Flüchtlingszustrom und die daraus resultierenden Zuweisungen ist es erforderlich geworden, dass weitere Unterkünfte angemietet und mobilisiert werden. Aus diesem Grund sind rund 75.000 € Mehreinnahmen aus Nutzungsentgelten für die Bereitstellung von Unterkünften zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Es werden Minderaufwendungen in Höhe von rund 22.000,00 € ausgewiesen, da die Stelle des Hausmeisters für die Asylbewerber- und Obdachlosenunterkünfte in 2022 noch nicht besetzt war.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für die Stromversorgung konnten Einsparungen in Höhe von und 10.000,00 € erzielt werden. Bei den Aufwendungen für Beheizung waren Mehraufwendungen notwendig, da mehrere neue Wohnungen aufgrund des Ukraine-Krieges angemietet werden mussten. Der Mehraufwand beläuft sich auf 12.982,91 €. Es wurden zudem Sachleistungen für die neuen Wohnungen notwendig. Hierfür wurden insgesamt 15.105,35 € verausgabt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Mieten für Asyl- und Obdachlosenunterkünfte waren insgesamt Aufwendungen in Höhe von 223.224,88 € notwendig (Planansatz 200.000,00 €).

C. Investitionstätigkeit

7.000369 - Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen

Die Maßnahme wird bis zum Mai 2023 fertiggestellt. In 2022 wurden bereits 216.780,43 € ausgezahlt. Die Restmittel aus dem Haushalt 2022 in Höhe von rund 383.301,00 € wurden nach 2023 übertragen.

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 50.080,17 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.357,86	229.224	0	277.820,09	48.596,05	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.955,50	58.880	0	59.788,00	908,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.657,50	20.000	0	22.220,00	2.220,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.902,84	0	0	5.064,76	5.064,76	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	105,51	0	0	3.911,41	3.911,41	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	5.223,25	0	0	133,21	133,21	0
10	=	Ordentliche Erträge	340.202,46	308.104	0	368.937,47	60.833,43	0
11	-	Personalaufwendungen	-97.484,43	-92.000	0	-91.865,31	134,69	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-329.782,90	-479.770	-24.190	-443.780,68	35.989,73	-7.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-124.504,07	-122.537	0	-142.609,66	-20.072,61	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.309,52	-43.060	0	-41.908,32	1.151,68	-700
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-588.080,92	-737.367	-24.190	-720.163,97	17.203,49	-8.400
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-247.878,46	-429.263	-24.190	-351.226,50	78.036,92	-8.400
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-247.878,46	-429.263	-24.190	-351.226,50	78.036,92	-8.400
23	+	Außerordentliche Erträge	20.507,78	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	20.507,78	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-227.370,68	-429.263	-24.190	-351.226,50	78.036,92	-8.400
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	5.223,25	0	0	133,21	133,21	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.663,25	-6.790	0	-9.425,21	-2.635,21	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-235.810,68	-436.053	-24.190	-360.518,50	75.534,92	-8.400
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-235.810,68	-436.053	-24.190	-360.518,50	75.534,92	-8.400

Haushaltsrechnung 2022

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.209,40	159.300	0	189.901,83	30.601,83	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.243,50	58.880	0	58.570,00	-310,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.602,50	20.000	0	22.105,00	2.105,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.322,47	0	0	5.114,76	5.114,76	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.377,87	238.180	0	275.691,59	37.511,59	0
10	-	Personalauszahlungen	-98.336,55	-92.000	0	-90.763,48	1.236,52	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-315.556,10	-464.170	-24.190	-415.898,01	48.272,40	-7.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	-35.626,69	-43.060	0	-41.968,58	1.091,42	-700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.519,34	-599.230	-24.190	-548.630,07	50.600,34	-8.400
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.141,47	-361.050	-24.190	-272.938,48	88.111,93	-8.400
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.215,76	360.100	0	81.926,41	-278.173,59	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	56.215,76	360.100	0	81.926,41	-278.173,59	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.982,47	-2.029.272	-1.312.122	-24.367,53	2.004.904,91	-1.944.259
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-147.233,65	-87.067	-47.067	-38.635,12	48.432,00	-6.500
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-240.216,12	-2.116.340	-1.359.190	-63.002,65	2.053.336,91	-1.950.759
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-184.000,36	-1.756.240	-1.359.190	18.923,76	1.775.163,32	-1.950.759

Haushaltsrechnung 2022

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000315: Anbau/Aufstockung Grundschule								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	351.100	0	76.100,00	-275.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	351.100	0	76.100,00	-275.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.982,47	-2.029.272	-1.312.122	-24.367,53	2.004.904,91	-1.944.259
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-92.982,47	-2.029.272	-1.312.122	-24.367,53	2.004.904,91	-1.944.259
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-92.982,47	-1.678.172	-1.312.122	51.732,47	1.729.904,91	-1.944.259

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000327: Digitale Schulinfrastruktur								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.215,76	9.000	0	5.826,41	-3.173,59	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	56.215,76	9.000	0	5.826,41	-3.173,59	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.215,76	9.000	0	5.826,41	-3.173,59	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-147.233,65	-87.067	-47.067	-38.635,12	48.432,00	-6.500
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-147.233,65	-87.067	-47.067	-38.635,12	48.432,00	-6.500
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-147.233,65	-87.067	-47.067	-38.635,12	48.432,00	-6.500

Erläuterungen

Produkt: 03 01 - Grundschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Landeszuwendungen für die OGS waren wegen größerer Teilnehmerzahl um rund 18.000 € höher als veranschlagt. Außerdem wurden Landeszuwendungen für Coronahilfsprogramme in Höhe von rund 18.000 € ausgezahlt, die nicht eingeplant waren.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Land NRW hat rund 3.700 € erstattet für die Beschaffung von Schutzmasken für Lehr- und Betreuungskräfte.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Das KRZN hat die Administration der Medienausstattung in der Grundschule erst ab dem 01.08.2022 übernommen, wodurch knapp 30.000 € eingespart wurden. An den Träger der OGS und der Betreuung von 8 bis 13 Uhr wurden rund 20.000 € weniger gezahlt als veranschlagt.

Bei den Aufwendungen für Beheizung für die Grundschule wurden rund 10.600 € mehr ausgegeben als eingeplant war.

C. Investitionstätigkeit

7.000129 - BGA Grundschule

Bei Einrichtungsgegenständen (Mobiliar) für die Grundschule einschließlich der OGS wurden rund 10.000 € weniger ausgegeben als geplant.

Die Anschaffungen aus dem Förderprogramm „Digitalpakt Schule“ wurden im Jahr 2022 abgeschlossen. Die aus den Vorjahren übertragenen Mittel in Höhe von 43.067 € wurden zu rund 10.000 € ausgegeben. 6.500 € für Ergänzungsbeschaffungen, die nicht förderfähig sind (Schulserver), wurden nach 2023 übertragen.

7.000315 – Aufstockung Grundschule

Es wurden in 2022 Kosten in Höhe von 24.367,53 € für Planungsleistungen fällig. Die Restmittel in Höhe von rund 1.944.259,00 € wurden nach 2023 übertragen. Das Land hat die erste Teilzahlung der Förderung in Höhe von 76.100,00 € in 2022 geleistet.

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

03
302

Schulträgeraufgaben Verbundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.789,47	0	0	185,94	185,94	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.977,52	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	461,68	0	0	0,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.305,31	0	0	185,94	185,94	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.305,31	0	0	185,94	185,94	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 03 02 - Verbundschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalauszahlungen

Im Jahr 2019 wurde der Schulzweckverband Uedem-Weeze aufgelöst. Daher wurden für das Haushaltsjahr 2021 und 2022 keine Kosten eingeplant. In der Teilfinanzrechnung in 2021 und 2022 sind jedoch richtigerweise Beträge dargestellt, da der Fluss der liquiden Mittel im Jahr 2021 und 2022 stattgefunden hat, jedoch auf die Ergebnisrechnung 2020 bzw. 2021 zu buchen waren. Bei den Personalauszahlungen handelt es sich um Abgrenzungsbuchungen, die vom KKV aufgrund des Jahreswechsels gebucht wurden.

Für das Jahr 2022 wurden ebenfalls Abgrenzungsbuchungen vom KKV durchgeführt, weshalb bei den Personalauszahlungen ein Wert in Höhe von 185,94 € zu sehen ist. Dieser Wert bedarf keiner Korrektur. Es ist ebenfalls korrekt, dass keine Werte in der Teilergebnisrechnung zu sehen sind, da diese im Produkt 107 gebucht sind. Die Auszahlung in Höhe von 185,94 € ist nun wohl letztmalig in Januar 2022 ausgezahlt worden. Im Jahresabschluss 2023 sollten daher keine Werte zu sehen sein.

Für das Druckwerk ist eine Darstellung der Teilergebnisrechnung des Produkts 302 aus technischen Gründen nicht möglich, da hier in den Jahren 2021 und 2022 keine Werte mehr stehen. Dies wurde auch vom Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein in Kamp-Lintfort (KRZN) geprüft und so bestätigt. Daher wird im Druckwerk zum Jahresabschluss 2022 lediglich die Teilfinanzrechnung des Produkts 302 dargestellt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

03 Schulträgeraufgaben
303 Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.456,83	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	25.456,83	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-223.061,07	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-223.061,07	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-197.604,24	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-197.604,24	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-197.604,24	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.790,00	-4.560	0	-5.982,00	-1.422,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-203.394,24	-248.060	0	-210.901,32	37.158,68	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-203.394,24	-248.060	0	-210.901,32	37.158,68	0

Haushaltsrechnung 2022

03 Schulträgeraufgaben
303 Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		A. Zahlungsnachweis						
		Ein- und Auszahlungsarten	2021 EUR	2022 EUR		2022 EUR		2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	25.456,83	25.456,83	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	25.456,83	25.456,83	0
10	-	Personalauszahlungen	729,36	0	0	-729,36	-729,36	0
14	-	Transferauszahlungen	-223.061,07	-243.500	0	-204.919,32	38.580,68	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.331,71	-243.500	0	-205.648,68	37.851,32	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.331,71	-243.500	0	-180.191,85	63.308,15	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 03 03 - Gesamtschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Die Umlage für den Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis im Haushaltsjahr 2022 war um 38.376,48 € geringer als veranschlagt. Davon wurden rund 11.000 € als Sollübertragung zum Produkt 12 03 (ÖPNV) übertragen (Transferaufwendungen).

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.655,21	5.700	0	4.487,78	-1.212,22	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	48.800	0	0,00	-48.800,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	7.255,21	54.500	0	4.487,78	-50.012,22	0
11	-	Personalaufwendungen	-23.146,14	-27.300	0	-31.012,34	-3.712,34	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-12.000	-12.000	-10.174,50	1.825,50	0
15	-	Transferaufwendungen	-18.025,96	-19.050	0	-18.319,13	730,87	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.294,63	-1.635	0	46.485,54	48.120,54	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-43.466,73	-59.985	-12.000	-13.020,43	46.964,57	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.211,52	-5.485	-12.000	-8.532,65	-3.047,65	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.211,52	-5.485	-12.000	-8.532,65	-3.047,65	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-36.211,52	-5.485	-12.000	-8.532,65	-3.047,65	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.070,00	-8.510	0	-10.886,00	-2.376,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-46.281,52	-13.995	-12.000	-19.418,65	-5.423,65	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-46.281,52	-13.995	-12.000	-19.418,65	-5.423,65	0

Haushaltsrechnung 2022

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale Schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.655,21	5.700	0	4.487,78	-1.212,22	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,00	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.255,21	5.700	0	4.487,78	-1.212,22	0
10	-	Personalauszahlungen	-23.040,64	-27.300	0	-30.788,28	-3.488,28	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-98.000	-12.000	-95.414,54	2.585,46	0
14	-	Transferauszahlungen	-18.025,96	-19.050	0	-522,96	18.527,04	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.294,63	-1.635	0	-2.743,84	-1.108,84	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.361,23	-145.985	-12.000	-129.469,62	16.515,38	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.106,02	-140.285	-12.000	-124.981,84	15.303,16	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 03 05 - Zentrale Schulbezogene Aufgaben

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Auflösung des Schulzweckverbandes Uedem-Weeze konnte nun im Jahresabschluss 2022 vollständig erfolgen. Die Rückstellung für die Auflösung des Schulzweckverbandes wurde vollständig gegen den Aufwand gebucht, weshalb ein Mehraufwand in Höhe von rund 48.000 € entstanden ist. Hierzu wird auch auf den Mehrertrag unter den sonstigen ordentlichen Erträgen verwiesen.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

03 Schulträgeraufgaben
306 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-5.814,17	-6.100	0	-6.708,28	-608,28	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.983,24	-165.000	0	-155.467,94	9.532,06	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-129.797,41	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.797,41	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.797,41	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0
23	+	Außerordentliche Erträge	10.876,50	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	10.876,50	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-118.920,91	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-118.920,91	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-118.920,91	-171.100	0	-162.176,22	8.923,78	0

Haushaltsrechnung 2022

03 Schulträgeraufgaben 306 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-5.793,64	-6.100	0	-6.691,58	-591,58	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.081,94	-165.000	0	-154.220,97	10.779,03	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.875,58	-171.100	0	-160.912,55	10.187,45	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.875,58	-171.100	0	-160.912,55	10.187,45	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 03 06 - Schülerbeförderung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Schülerbeförderungskosten konnte eine Einsparung von 9.532,06 € verzeichnet werden. Das liegt hauptsächlich daran, dass auf einer Buslinie ein preiswerterer Kleinbus eingesetzt werden konnte.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Büchereien

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.033,49	15.410	0	15.413,65	3,65	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	5.113,00	13,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	23.166,49	20.510	0	20.526,65	16,65	0
11	-	Personalaufwendungen	-49.769,02	-51.300	0	-56.898,27	-5.598,27	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-332,34	-700	0	-345,31	354,69	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.413,59	-1.414	0	-1.413,58	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-53.830,18	-76.600	0	-74.058,37	2.541,63	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.165,00	-11.850	0	-5.508,50	6.341,50	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-111.510,13	-141.864	0	-138.224,03	3.639,55	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.343,64	-121.354	0	-117.697,38	3.656,20	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-88.343,64	-121.354	0	-117.697,38	3.656,20	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-88.343,64	-121.354	0	-117.697,38	3.656,20	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.680,00	-7.150	0	-9.201,00	-2.051,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-97.023,64	-128.504	0	-126.898,38	1.605,20	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-97.023,64	-128.504	0	-126.898,38	1.605,20	0

Haushaltsrechnung 2022

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	14.890	0	5.000,00	-9.890,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	20,00	20,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	5.113,00	13,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.113,00	19.990	0	10.133,00	-9.857,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-49.903,67	-51.300	0	-56.782,42	-5.482,42	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-332,34	-700	0	-172,65	527,35	0
14	-	Transferauszahlungen	-41.316,69	-76.600	0	-64.164,72	12.435,28	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-6.165,00	-11.850	0	-5.500,00	6.350,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.717,70	-140.450	0	-126.619,79	13.830,21	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.604,70	-120.460	0	-116.486,79	3.973,21	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.540,95	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	8.540,95	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.052,39	-1.500	-1.500	0,00	1.500,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.413,99	0	0	0,00	0,00	-44.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-1.473,82	-1.473,82	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-29.466,38	-1.500	-1.500	-1.473,82	26,18	-44.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.925,43	-1.500	-1.500	-1.473,82	26,18	-44.000

Haushaltsrechnung 2022

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000323: Anschaffung bronzenes Miniaturmodell

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.720,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.720,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.413,99	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-12.413,99	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.693,99	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000328: Pfad zu den alten Werkstätten

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.820,95	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	6.820,95	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.052,39	-1.500	-1.500	0,00	1.500,00	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	-1.473,82	-1.473,82	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.052,39	-1.500	-1.500	-1.473,82	26,18	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.231,44	-1.500	-1.500	-1.473,82	26,18	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000373: Errichtung Skulpturen Nutztiere

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	-44.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	-44.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	-44.000

Erläuterungen

Produkt: 04 01 - Kultur, Volkshochschule, Büchereien

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Teilnahme am Nachfolgeprojekt Dynamic Borders konnte nicht realisiert werden.
Hierzu wurde im Haushaltsplan 2023 ein neuer Ansatz gebildet.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

05
501

Soziale Leistungen Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-109.007,93	-113.500	0	-129.920,00	-16.420,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.750	0	0,00	1.750,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.090,00	-5.900	0	-5.270,00	630,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.120,20	-1.350	0	-975,43	374,57	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-115.218,13	-122.500	0	-136.165,43	-13.665,43	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.218,13	-122.500	0	-136.165,43	-13.665,43	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.218,13	-122.500	0	-136.165,43	-13.665,43	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-115.218,13	-122.500	0	-136.165,43	-13.665,43	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.800,00	-8.440	0	-9.902,00	-1.462,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-125.018,13	-130.940	0	-146.067,43	-15.127,43	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-125.018,13	-130.940	0	-146.067,43	-15.127,43	0

Haushaltsrechnung 2022

05

Soziale Leistungen

501

Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-109.222,06	-113.500	0	-129.392,47	-15.892,47	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.750	0	0,00	1.750,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-5.698,00	-5.900	0	-5.180,00	720,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.120,20	-1.350	0	-975,43	374,57	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.040,26	-122.500	0	-135.547,90	-13.047,90	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.040,26	-122.500	0	-135.547,90	-13.047,90	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 05 01 - Allgemeine Angelegenheiten Sozialverwaltung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Es sind Mehrausgaben in Höhe von 16.420,00 € aufgrund rückwirkender Höhergruppierungen nach erfolgter Stellenbewertung entstanden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

05
502

Soziale Leistungen Grundsicherung Arbeitssuchende u. SGB II

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	467.163,51	420.000	0	467.789,26	47.789,26	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	5.981,36	5.981,36	0
10	=	Ordentliche Erträge	467.163,51	420.000	0	473.770,62	53.770,62	0
11	-	Personalaufwendungen	-398.424,67	-413.000	0	-433.906,69	-20.906,69	0
15	-	Transferaufwendungen	-70.657,49	-72.000	0	-68.200,00	3.800,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74,13	-1.000	0	-60,00	940,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-469.156,29	-486.000	0	-502.166,69	-16.166,69	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.992,78	-66.000	0	-28.396,07	37.603,93	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.992,78	-66.000	0	-28.396,07	37.603,93	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	6.780,90	6.780,90	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	6.780,90	6.780,90	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.992,78	-66.000	0	-21.615,17	44.384,83	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.080,00	-11.170	0	-13.042,00	-1.872,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-15.072,78	-77.170	0	-34.657,17	42.512,83	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-15.072,78	-77.170	0	-34.657,17	42.512,83	0

Haushaltsrechnung 2022

05
502

Soziale Leistungen Grundsicherung Arbeitssuchende u. SGB II

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	467.163,51	420.000	0	467.789,26	47.789,26	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	453,68	0	0	5.981,36	5.981,36	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.617,19	420.000	0	473.770,62	53.770,62	0
10	-	Personalauszahlungen	-396.863,54	-413.000	0	-432.746,57	-19.746,57	0
14	-	Transferauszahlungen	-66.272,25	-72.000	0	-72.585,24	-585,24	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-74,13	-1.000	0	-60,00	940,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-463.209,92	-486.000	0	-505.391,81	-19.391,81	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.407,27	-66.000	0	-31.621,19	34.378,81	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 05 02 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Steuern und ähnliche Abgaben

Erstattung Kosten SGB II

467.789,26 €

Für die Durchführung des SGB II erhält die Gemeinde Uedem eine Personal- und Sachkostenerstattung aus Bundesmitteln.

Für 2022 wurde mit einer Erstattung von ca. 420.000,00 € gerechnet. Tatsächlich wurden 467.789,26 € erstattet, da aus dem kreisweiten Integrationsbudget zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt wurden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von kommunalen Leistungen nach dem SGB II

5.981,36 €

Hier wurden zu viel entrichtete Abschläge an Aufwendungen für kommunale Leistungen nach dem SGB II seitens des Kreises Kleve aus dem Jahr 2021 in Höhe von 5.981,36 € erstattet.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehrausgaben in Höhe von rund 21.000,00 € resultieren aus rückwirkenden Höhergruppierungen nach erfolgter Stellenbewertung.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 6.780,90 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

05
503

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-16.135,48	-39.100	0	-35.144,59	3.955,41	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-950	0	0,00	950,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-16.135,48	-40.050	0	-35.144,59	4.905,41	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.135,48	-40.050	0	-35.144,59	4.905,41	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.135,48	-40.050	0	-35.144,59	4.905,41	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.135,48	-40.050	0	-35.144,59	4.905,41	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.080,00	-5.790	0	-7.242,00	-1.452,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-23.215,48	-45.840	0	-42.386,59	3.453,41	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-23.215,48	-45.840	0	-42.386,59	3.453,41	0

Haushaltsrechnung 2022

05
503

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-16.268,27	-39.100	0	-35.553,49	3.546,51	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-950	0	0,00	950,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.268,27	-40.050	0	-35.553,49	4.496,51	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.268,27	-40.050	0	-35.553,49	4.496,51	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

05
504

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	600	0	93.254,15	92.654,15	0
3	+	Sonstige Transfererträge	4.750,42	1.500	0	29.806,36	28.306,36	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416.709,60	310.000	0	572.847,58	262.847,58	0
10	=	Ordentliche Erträge	422.060,02	312.100	0	695.908,09	383.808,09	0
11	-	Personalaufwendungen	-12.710,45	-7.500	0	-1.121,48	6.378,52	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.444,00	-35.310	0	-14.041,80	21.268,20	0
15	-	Transferaufwendungen	-499.969,05	-400.000	0	-391.451,91	8.548,09	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-286,12	-850	0	-12.087,92	-11.237,92	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-542.409,62	-443.660	0	-418.703,11	24.956,89	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.349,60	-131.560	0	277.204,98	408.764,98	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-120.349,60	-131.560	0	277.204,98	408.764,98	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	40.687,33	40.687,33	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	40.687,33	40.687,33	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-120.349,60	-131.560	0	317.892,31	449.452,31	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.960,00	-6.570	0	-8.092,00	-1.522,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-128.309,60	-138.130	0	309.800,31	447.930,31	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-128.309,60	-138.130	0	309.800,31	447.930,31	0

Haushaltsrechnung 2022

05
504

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	600	0	93.254,15	92.654,15	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	4.750,42	1.500	0	29.217,45	27.717,45	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	466.593,43	310.000	0	564.972,58	254.972,58	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.943,85	312.100	0	687.444,18	375.344,18	0
10	-	Personalauszahlungen	-12.993,88	-7.500	0	-1.118,62	6.381,38	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.754,00	-35.310	0	-14.041,80	21.268,20	0
14	-	Transferauszahlungen	-510.133,74	-400.000	0	-386.120,39	13.879,61	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-286,12	-850	0	-2.087,92	-1.237,92	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-583.167,74	-443.660	0	-403.368,73	40.291,27	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.223,89	-131.560	0	284.075,45	415.635,45	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 05 04 - Leistungen für Asylbewerber

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land 92.154,15 €

Aus der Bund-Länder-Einigung zum Umgang mit den Vertriebenen aus der Ukraine wurde in 2022 aus der ersten Tranche 92.154,15 € durch die Landesregierung gezahlt.

Sonstige Transfererträge

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen 29.806,36 €

Hier war ursprünglich ein Ansatz von 1.500,00 € eingeplant.

Aus Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern (SGB II, SGB XII u.a.) für Personen, die einen nachrangigen Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG hatten, wurden 29.806,36 € vereinnahmt. Hier sind besonders die Kostenerstattungen aus Juni 2022 zu erwähnen, wo für Vertriebene aus der Ukraine Beträge aus den Bereichen des SGB II und SGB XII erstattet wurden.

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen vom Land 572.847,58 €

In 2022 erfolgte eine Erstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 572.847,58 €. Der Planansatz war mit 310.000,00 € angesetzt. Die Mehreinnahme von 262.847,58 € ist u. a. darauf zurückzuführen, dass in 2022 in den Monaten März bis Mai auch für Vertriebene aus der Ukraine Kostenpauschalen von der Bezirksregierung Düsseldorf gezahlt wurden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwandserstattung laufende Verwaltungstätigkeit 12.990,00 €

Die Rückforderung von Kostenpauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) durch die Bezirksregierung Düsseldorf fiel um 17.320,00 € geringer aus als geplant.

Transferaufwendungen

Sonstige soziale Leistungen 391.451,91 €

In 2022 wurden für die laufenden und einmaligen Leistungen an Asylbewerber, Leistungen bei Krankheit sowie bei Schwangerschaft und Geburt, für Aufwandsentschädigungen für Arbeitsgelegenheiten und Leistungen für Bildung und Teilhabe insgesamt 391.451,91 € verausgabt. Der Planansatz war mit 400.000,00 € angesetzt.

C. Investitionstätigkeit

Erläuterungen

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 40.687,33 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

06
601

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-16.110,65	-17.000	0	-18.822,88	-1.822,88	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-16.110,65	-17.000	0	-18.822,88	-1.822,88	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.110,65	-17.000	0	-18.822,88	-1.822,88	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.110,65	-17.000	0	-18.822,88	-1.822,88	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.110,65	-17.000	0	-18.822,88	-1.822,88	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.960,00	-6.620	0	-8.479,00	-1.859,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-24.070,65	-23.620	0	-27.301,88	-3.681,88	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-24.070,65	-23.620	0	-27.301,88	-3.681,88	0

Haushaltsrechnung 2022

06
601

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-16.098,38	-17.000	0	-18.732,88	-1.732,88	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.098,38	-17.000	0	-18.732,88	-1.732,88	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.098,38	-17.000	0	-18.732,88	-1.732,88	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.260,62	87.828	0	87.942,56	114,89	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,90	200	0	362,25	162,25	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.203,43	1.500	0	2.235,70	735,70	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6,25	6	0	6,25	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	90.546,20	89.534	0	90.546,76	1.012,84	0
11	-	Personalaufwendungen	-200.019,80	-260.700	0	-236.712,90	23.987,10	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.964,99	-47.573	-5.673	-51.046,40	-3.473,17	-4.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-43.034,92	-41.875	0	-41.638,89	235,82	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	0	-2.325,00	1.675,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.299,76	-25.445	0	-21.050,15	4.394,85	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-299.319,47	-379.593	-5.673	-352.773,34	26.819,60	-4.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-208.773,27	-290.059	-5.673	-262.226,58	27.832,44	-4.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-208.773,27	-290.059	-5.673	-262.226,58	27.832,44	-4.000
23	+	Außerordentliche Erträge	632,10	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	632,10	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-208.141,17	-290.059	-5.673	-262.226,58	27.832,44	-4.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.900,00	-6.510	0	-8.523,00	-2.013,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-216.041,17	-296.569	-5.673	-270.749,58	25.819,44	-4.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-216.041,17	-296.569	-5.673	-270.749,58	25.819,44	-4.000

Haushaltsrechnung 2022

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.749,81	74.500	0	73.655,43	-844,57	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34,50	200	0	75,90	-124,10	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.203,43	1.500	0	2.235,70	735,70	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.987,74	76.200	0	75.967,03	-232,97	0
10	-	Personalauszahlungen	-201.629,97	-260.700	0	-235.197,81	25.502,19	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.100,34	-47.573	-5.673	-50.337,71	-2.764,48	-4.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-4.000	0	-2.325,00	1.675,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-17.982,09	-25.445	0	-21.729,13	3.715,87	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.712,40	-337.718	-5.673	-309.589,65	28.128,58	-4.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-181.724,66	-261.518	-5.673	-233.622,62	27.895,61	-4.000
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	900	0	0,00	-900,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	900	0	0,00	-900,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-2.467
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-2.467
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.100	0	0,00	2.100,00	-2.467

Haushaltsrechnung 2022

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	900	0	0,00	-900,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	900	0	0,00	-900,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-2.467
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-2.467
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.100	0	0,00	2.100,00	-2.467

Erläuterungen

Produkt: 06 02 - Kinder- und Jugendarbeit

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehraufwendungen der Personalkosten betragen 23.987,10 €. Diese resultieren aus rückwirkenden Höhergruppierungen aufgrund durchgeführter Stellenbewertungen.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

08 Sportförderung
801 Turnhallen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.886,19	73.139	0	91.737,26	18.598,37	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.655,59	11.500	0	12.267,09	767,09	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	441,14	441,14	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	4.906,65	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	99.448,43	84.639	0	104.445,49	19.806,60	0
11	-	Personalaufwendungen	-14.367,98	-26.000	0	-20.721,36	5.278,64	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.861,33	-85.630	0	-99.237,66	-13.607,66	-2.900
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-118.987,03	-104.583	0	-122.967,35	-18.384,27	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.045,28	-2.935	0	-3.139,01	-204,01	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-221.261,62	-219.148	0	-246.065,38	-26.917,30	-2.900
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-121.813,19	-134.509	0	-141.619,89	-7.110,70	-2.900
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-121.813,19	-134.509	0	-141.619,89	-7.110,70	-2.900
23	+	Außerordentliche Erträge	4.454,31	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	4.454,31	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-117.358,88	-134.509	0	-141.619,89	-7.110,70	-2.900
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	4.906,65	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-16.766,65	-9.400	0	-12.264,00	-2.864,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-129.218,88	-143.909	0	-153.883,89	-9.974,70	-2.900
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-129.218,88	-143.909	0	-153.883,89	-9.974,70	-2.900

Haushaltsrechnung 2022

08 Sportförderung
801 Turnhallen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.501,32	11.500	0	10.145,71	-1.354,29	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	441,14	441,14	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.501,32	11.500	0	10.586,85	-913,15	0
10	-	Personalauszahlungen	-14.423,83	-26.000	0	-20.730,83	5.269,17	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.176,74	-85.630	0	-99.901,33	-14.271,33	-2.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.027,33	-2.935	0	-3.177,31	-242,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.627,90	-114.565	0	-123.809,47	-9.244,47	-2.900
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.126,58	-103.065	0	-113.222,62	-10.157,62	-2.900
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.877,77	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-642,23	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-81.520,00	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-81.520,00	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0

Haushaltsrechnung 2022

08 Sportförderung
801 Turnhallen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000281: Energetische Sanierung EFTH

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.877,77	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-80.877,77	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.877,77	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-642,23	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-642,23	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-642,23	-800	0	-3.030,44	-2.230,44	0

Erläuterungen

Produkt: 08 01 - Turnhallen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es sind Mehraufwendungen bei der Beheizung in Höhe von rund 12.000 € zu verzeichnen, die mit den gestiegenen Kosten wegen des Ukraine-Krieges zusammenhängen. Außerdem sind Minderaufwendungen bei der Stromversorgung von rund 7.300 € zu verzeichnen. Insgesamt haben sich für Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die beiden Turnhallen in Höhe von 13.607,66 € ergeben.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.702,76	12.455	0	38.847,86	26.392,46	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.181,79	71.300	0	54.468,05	-16.831,95	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	5.353,04	0	0	1.723,76	1.723,76	0
10	=	Ordentliche Erträge	74.237,59	83.755	0	95.039,67	11.284,27	0
11	-	Personalaufwendungen	-50.127,07	-49.900	0	-58.047,49	-8.147,49	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.410,84	-85.100	0	-97.242,28	-12.142,28	-1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-26.361,46	-28.154	0	-39.520,93	-11.367,15	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.751,56	-2.180	0	-3.560,66	-1.380,66	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-132.650,93	-165.334	0	-198.371,36	-33.037,58	-1.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.413,34	-81.578	0	-103.331,69	-21.753,31	-1.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.413,34	-81.578	0	-103.331,69	-21.753,31	-1.000
23	+	Außerordentliche Erträge	37,04	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	37,04	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.376,30	-81.578	0	-103.331,69	-21.753,31	-1.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	5.353,04	0	0	1.723,76	1.723,76	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.493,04	-4.920	0	-8.065,76	-3.145,76	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-64.516,30	-86.498	0	-109.673,69	-23.175,31	-1.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-64.516,30	-86.498	0	-109.673,69	-23.175,31	-1.000

Haushaltsrechnung 2022

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.402,47	55.700	0	36.664,02	-19.035,98	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	21,08	21,08	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.402,47	55.700	0	36.685,10	-19.014,90	0
10	-	Personalauszahlungen	-48.762,34	-49.900	0	-58.210,95	-8.310,95	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.228,43	-85.100	0	-97.502,50	-12.402,50	-1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.768,63	-2.180	0	-3.519,09	-1.339,09	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.759,40	-137.180	0	-159.232,54	-22.052,54	-1.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.356,93	-81.480	0	-122.547,44	-41.067,44	-1.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.319,01	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.726,61	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-155.045,62	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-155.045,62	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0

Haushaltsrechnung 2022

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000229: Energetische Sanierung Lehrschwimmhalle								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.319,01	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-153.319,01	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-153.319,01	-7.500	-7.500	-6.868,75	631,25	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.726,61	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.726,61	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.726,61	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 08 02 - Lehrschwimmhalle

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren der Schwimmhalle in Höhe von rund 19.000 € sind wie folgt zu begründen:

1. Schließung der Halle aus technischen Gründen (ca. 6 Wochen im Jahr 2022)
2. Geringere Anzahl an Besuchern (ca. 25% zu einem Vergleichsjahr vor Corona)
3. Schwimmkurse erst ab Ostern aufgrund fehlendem Personals

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen von rund 18.000,00 € im Bereich der Aufwendungen für die Stromversorgung resultieren durch die geminderte Nutzung der Lehrschwimmhalle und durch eine zu hoch angesetzte Kalkulierung der Kosten im Rahmen der Energiekrise durch den Anbieter.

Die Aufwendungen für Beheizung übersteigen den Planansatz jedoch um rund 22.500,00 €.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.907,15	99.832	0	61.731,48	-38.100,31	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	30,00	30,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	971,68	972	0	971,68	0,00	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	7.508,44	0	0	3.061,84	3.061,84	0
10	=	Ordentliche Erträge	55.387,27	100.803	0	65.795,00	-35.008,47	0
11	-	Personalaufwendungen	-71.736,89	-60.500	0	-71.266,22	-10.766,22	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.243,99	-91.369	-26.399	-77.941,89	13.426,96	-4.693
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-56.961,16	-97.283	0	-108.953,88	-11.670,77	0
15	-	Transferaufwendungen	-3.000,00	-3.000	0	-3.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.059,19	-4.685	0	-4.387,99	297,01	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-211.001,23	-256.837	-26.399	-265.549,98	-8.713,02	-4.693
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.613,96	-156.033	-26.399	-199.754,98	-43.721,49	-4.693
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-155.613,96	-156.033	-26.399	-199.754,98	-43.721,49	-4.693
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-155.613,96	-156.033	-26.399	-199.754,98	-43.721,49	-4.693
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	7.508,44	0	0	3.061,84	3.061,84	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.328,44	-4.590	0	-9.063,84	-4.473,84	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-161.433,96	-160.623	-26.399	-205.756,98	-45.133,49	-4.693
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-161.433,96	-160.623	-26.399	-205.756,98	-45.133,49	-4.693

Haushaltsrechnung 2022

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	30,00	30,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	30,00	30,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-71.696,18	-60.500	0	-71.349,11	-10.849,11	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.100,67	-91.369	-26.399	-77.914,42	13.454,43	-4.693
14	-	Transferauszahlungen	-3.000,00	-3.000	0	-3.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.059,19	-4.685	0	-4.387,99	297,01	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.856,04	-159.554	-26.399	-156.651,52	2.902,33	-4.693
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.856,04	-159.554	-26.399	-156.621,52	2.932,33	-4.693
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000,00	215.500	0	184.700,00	-30.800,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	33.000,00	215.500	0	184.700,00	-30.800,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-795.946,94	-98.774	-53.774	-32.619,22	66.155,11	-5.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.886,51	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-800.833,45	-98.774	-53.774	-32.619,22	66.155,11	-5.000
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-767.833,45	116.726	-53.774	152.080,78	35.355,11	-5.000

Haushaltsrechnung 2022

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000191: Freizeitstätte für Jung und Alt								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.800	0	0,00	-30.800,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.800	0	0,00	-30.800,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.208,40	-35.000	0	0,00	35.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.208,40	-35.000	0	0,00	35.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-2.208,40	-4.200	0	0,00	4.200,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000332: Errichtung eines Kunstrasenplatzes								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000,00	184.700	0	184.700,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	33.000,00	184.700	0	184.700,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-746.687,99	-825	-825	-800,00	24,88	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-746.687,99	-825	-825	-800,00	24,88	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-713.687,99	183.875	-825	183.900,00	24,88	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000342: Bau Beregnungsanlage Sportplatz Keppeln								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.050,55	-52.949	-52.949	-24.576,42	28.373,03	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-47.050,55	-52.949	-52.949	-24.576,42	28.373,03	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-47.050,55	-52.949	-52.949	-24.576,42	28.373,03	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000352: Erneuerung Wurf- und Sprunganlage

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	-5.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	-5.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00	-5.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000355: Erneuerung Aschen- und Hartplätze Tennis

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	-7.242,80	-2.242,80	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-7.242,80	-2.242,80	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-7.242,80	-2.242,80	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.886,51	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.886,51	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.886,51	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 08 03 - Sportaußenanlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehraufwendungen der Personalkosten betragen 10.766,22 €. Diese resultieren aus rückwirkenden Höhergruppierungen aufgrund durchgeführter Stellenbewertungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Minderaufwand von ca. 7.000 € bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Freizeitstätte ist begründet durch geringere Kosten für Reparaturarbeiten im Bereich des Kleinspielfeldes und der Skateranlage.

C. Investitionstätigkeit

7.000332 – Umbau Tennenplatz in Kunststoffrasen

Der Umbau des Tennenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportplatzanlage in Uedem ist fertiggestellt und abgerechnet. Insgesamt entstanden Baukosten einschließlich Baunebenkosten in Höhe von 813.000,00 €.

Den investiven Auszahlungen stehen Landesmittel in Höhe von insgesamt 731.700 € als investive Einzahlung gegenüber. Die Landesmittel werden in Teilbeträgen über mehrere Jahre wie folgt ausgezahlt:

2021 = 33.000 €
2022 = 184.700 €
2023 = 219.700 €
2024 = 184.000 €
2025 = 110.300 €

7.000342 – Bau Beregnungsanlage Sportplatz Keppeln

Die Beregnungsanlage für die beiden Rasensportplätze in Keppeln ist fertiggestellt und abgerechnet. Von den veranschlagten Mitteln in Höhe von 100.000 € wurden insgesamt 26.705,48 € (inkl. aktivierbarer Eigenleistungen) eingespart.

Haushaltsrechnung 2022

09
901

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoin Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100	0	30,00	-70,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	9.282,00	9.282,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	75,00	100	0	9.312,00	9.212,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-53.089,63	-95.100	0	-81.079,46	14.020,54	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.023,17	-309.590	-109.590	-58.636,78	250.953,00	-176.429
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.690,35	-6.300	0	-3.509,53	2.790,47	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-127.803,15	-410.990	-109.590	-143.225,77	267.764,01	-176.429
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-127.728,15	-410.890	-109.590	-133.913,77	276.976,01	-176.429
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-127.728,15	-410.890	-109.590	-133.913,77	276.976,01	-176.429
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-127.728,15	-410.890	-109.590	-133.913,77	276.976,01	-176.429
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.910,00	-9.120	0	-10.742,00	-1.622,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-138.638,15	-420.010	-109.590	-144.655,77	275.354,01	-176.429
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-138.638,15	-420.010	-109.590	-144.655,77	275.354,01	-176.429

Haushaltsrechnung 2022

09
901

Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo.
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoin

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100	0	30,00	-70,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58,58	0	0	9.282,00	9.282,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133,58	100	0	9.312,00	9.212,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-52.763,36	-95.100	0	-80.869,10	14.230,90	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.646,41	-309.590	-109.590	-51.779,88	257.809,90	-176.429
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.275,73	-6.300	0	-4.089,21	2.210,79	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.685,50	-410.990	-109.590	-136.738,19	274.251,59	-176.429
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.551,92	-410.890	-109.590	-127.426,19	283.463,59	-176.429
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831

Haushaltsrechnung 2022

09
901

Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo.
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoin

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000353: Ökopunktekonto "Altes Wasserwerk"								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-120.000	0	-19.168,77	100.831,23	-100.831

Erläuterungen

Produkt: 09 01 - Räumliche Planung und Entwicklung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Für das Jahr 2022 sind Kostenerstattungen in der Bauleitplanung für Dritte in Höhe von 9.102,83 € entstanden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung in Höhe von 14.020,54 € resultiert aus der Unterbrechung der Lohnfortzahlung bei Langzeiterkrankten und bei Beschäftigten in Elternzeit.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Kosten für die Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen hat sich ein Minderaufwand gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 142.052,23 € ergeben. Im Jahr 2020 wurden die Aufträge für die Planungsleistungen für das Baugebiet Mörsfeld (36. FNP-Änderung) erteilt. Die Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2021 betrug 100.000,00 € (Verwaltungsvorlage 18/2021, Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2021). Die Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2022 betrug 109.589,78 € (Verwaltungsvorlage Nr. 20/2022, Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2022). Der Abschluss der Leistungen wird nunmehr im Jahr 2023 erwartet. Daher erfolgte eine erneute Ermächtigungsübertragung in Höhe von 176.429,40 € in das Haushaltsjahr 2023 (Verwaltungsvorlage Nr. 14/2023, Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2023). In diesen Mitteln ist zudem das Quartierskonzept Mörsfeld Teil 1 enthalten (133.456,00 €). Darüber hinaus wurden finanzielle Mittel für die laufenden Bauleitplanungen und der Baugebiete Keppeln und Uedemerbruch übertragen.

C. Investitionstätigkeit

7.000353 - Ökopunkte „Altes Wasserwerk“

Der Beginn der Maßnahme hat nicht in 2022 stattgefunden und wurde auf Mitte Januar 2023 verschoben. Mit der Durchführung der Maßnahme ist die Stiftung Rheinische Kulturlandschaft beauftragt. Die Mittel in Höhe von rund 100.000 € sind zu übertragen. In 2022 wurden bereits 19.168,77 € verausgabt.

Haushaltsrechnung 2022

10

Bauen und Wohnen

1001

Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.823,00	2.100	0	1.325,00	-775,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.823,00	2.100	0	1.325,00	-775,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-31.608,54	-39.500	0	-57.250,56	-17.750,56	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-730,81	-1.700	0	-1.391,80	308,20	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-32.339,35	-41.200	0	-58.642,36	-17.442,36	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.516,35	-39.100	0	-57.317,36	-18.217,36	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.516,35	-39.100	0	-57.317,36	-18.217,36	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-30.516,35	-39.100	0	-57.317,36	-18.217,36	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.710,00	-9.270	0	-10.902,00	-1.632,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-41.226,35	-48.370	0	-68.219,36	-19.849,36	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-41.226,35	-48.370	0	-68.219,36	-19.849,36	0

Haushaltsrechnung 2022

10

Bauen und Wohnen

1001

Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.823,00	2.100	0	1.325,00	-775,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.823,00	2.100	0	1.325,00	-775,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-31.094,76	-39.500	0	-57.033,96	-17.533,96	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-726,91	-1.700	0	-1.401,80	298,20	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.821,67	-41.200	0	-58.435,76	-17.235,76	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.998,67	-39.100	0	-57.110,76	-18.010,76	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 10 01 - Bau- und Grundstücksordnung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehrausgaben in Höhe von 17.750,56 € liegen darin begründet, dass nach erfolgter Stellenbewertung rückwirkende Höhergruppierungen vorgenommen wurden.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

10
1002

Bauen und Wohnen Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.653,96	8.654	0	8.902,63	248,67	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79,82	250	0	90,00	-160,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.038,70	2.038,70	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	321,32	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.055,10	8.904	0	11.031,33	2.127,37	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.671,80	-4.900	0	-4.084,27	815,73	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.845,89	-8.839	-2.039	-25.356,36	-16.517,66	-3.507
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.961,23	-10.961	0	-11.209,91	-248,67	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.706,06	-4.000	0	-1.736,22	2.263,78	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.972,63	-2.260	0	-1.967,60	292,40	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-29.157,61	-30.960	-2.039	-44.354,36	-13.394,42	-3.507
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.102,51	-22.056	-2.039	-33.323,03	-11.267,05	-3.507
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.102,51	-22.056	-2.039	-33.323,03	-11.267,05	-3.507
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-20.102,51	-22.056	-2.039	-33.323,03	-11.267,05	-3.507
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	321,32	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.281,32	-5.370	0	-6.862,00	-1.492,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-26.062,51	-27.426	-2.039	-40.185,03	-12.759,05	-3.507
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-26.062,51	-27.426	-2.039	-40.185,03	-12.759,05	-3.507

Haushaltsrechnung 2022

10

Bauen und Wohnen

1002

Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	2.000	0	2.000,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79,82	250	0	90,00	-160,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.079,82	2.250	0	2.090,00	-160,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.641,70	-4.900	0	-4.071,35	828,65	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.007,25	-8.839	-2.039	-24.595,26	-15.756,56	-3.507
14	-	Transferauszahlungen	-2.706,06	-4.000	0	-1.736,22	2.263,78	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.972,63	-2.260	0	-1.967,60	292,40	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.327,64	-19.999	-2.039	-32.370,43	-12.371,73	-3.507
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.247,82	-17.749	-2.039	-30.280,43	-12.531,73	-3.507
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0

Haushaltsrechnung 2022

10 Bauen und Wohnen
1002 Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000329: Bau eines Parkstreifens an der Hohen Müh								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.003,34	-1.997	-1.997	-1.719,59	277,07	0

Erläuterungen

Produkt: 10 02 - Denkmalschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hohen Mühle sind Mehraufwendungen in Höhe von 12.964,44 € entstanden. Es waren aufgrund einer Auflage der Bauaufsicht des Kreises Kleve überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen notwendig, um Maßnahmen für die vollflächige Brandmeldeanlage zu realisieren.

Transferaufwendungen

Für das Jahr 2022 wurde eine Zuwendung für Pauschalzuweisungen für kleinere private Denkmalpflegemaßnahmen in Höhe von 4.000,00 € bewilligt.

Die Auszahlungen betrugen für das Jahr 2022 1.736,22 € (Erstattung der nicht verwendeten Zuwendung des Landes Nordrhein-Westfalen aus 2021).

C. Investitionstätigkeit

7.000329 – Bau eines Parkstreifens an der Hohen Mühle

Die Maßnahme ist fertig gestellt und im Jahresabschluss 2022 abgerechnet. Die Gesamtkosten betragen gemäß Abrechnung 30.518,46 €.

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

11 Ver- und Entsorgung 1101 Versorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	313.802,62	305.500	0	354.295,45	48.795,45	0
10	=	Ordentliche Erträge	313.802,62	305.500	0	354.295,45	48.795,45	0
11	-	Personalaufwendungen	-801,65	-1.200	0	-1.250,53	-50,53	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-801,65	-1.200	0	-1.250,53	-50,53	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	313.000,97	304.300	0	353.044,92	48.744,92	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	313.000,97	304.300	0	353.044,92	48.744,92	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	313.000,97	304.300	0	353.044,92	48.744,92	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.360,00	-5.020	0	-6.565,00	-1.545,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	304.640,97	299.280	0	346.479,92	47.199,92	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	304.640,97	299.280	0	346.479,92	47.199,92	0

Haushaltsrechnung 2022

11 Ver- und Entsorgung 1101 Versorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	306.802,62	305.500	0	350.956,54	45.456,54	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.802,62	305.500	0	350.956,54	45.456,54	0
10	-	Personalauszahlungen	-804,83	-1.200	0	-1.271,91	-71,91	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-804,83	-1.200	0	-1.271,91	-71,91	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.997,79	304.300	0	349.684,63	45.384,63	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 11 01 - Versorgung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge in Höhe von insgesamt rund 48.800,00 € resultieren im Wesentlichen aus erhöhten Einnahmen aus der Konzessionsabgabe Strom (rd. 40.600,00 €).

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

11 Ver- und Entsorgung 1102 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716.279,60	713.300	0	689.380,58	-23.919,42	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.474,89	34.200	0	63.551,72	29.351,72	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.381,78	22.200	0	18.329,17	-3.870,83	0
10	=	Ordentliche Erträge	824.136,27	769.700	0	771.261,47	1.561,47	0
11	-	Personalaufwendungen	-17.289,77	-21.000	0	-46.325,51	-25.325,51	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-739.709,42	-738.000	0	-685.758,99	52.241,01	-3.398
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.729,83	-6.600	0	-57.213,71	-50.613,71	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-779.729,02	-765.600	0	-789.298,21	-23.698,21	-3.398
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.407,25	4.100	0	-18.036,74	-22.136,74	-3.398
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.407,25	4.100	0	-18.036,74	-22.136,74	-3.398
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	44.407,25	4.100	0	-18.036,74	-22.136,74	-3.398
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.451,09	-16.267	0	-7.451,09	8.815,54	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	36.956,16	-12.167	0	-25.487,83	-13.321,20	-3.398
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	36.956,16	-12.167	0	-25.487,83	-13.321,20	-3.398

Haushaltsrechnung 2022

11 Ver- und Entsorgung 1102 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	661.810,16	678.300	0	688.610,54	10.310,54	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.206,19	34.200	0	75.120,12	40.920,12	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.327,13	22.200	0	20.025,31	-2.174,69	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.343,48	734.700	0	783.755,97	49.055,97	0
10	-	Personalauszahlungen	-17.649,50	-21.000	0	-45.904,01	-24.904,01	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-752.217,83	-738.000	0	-690.160,90	47.839,10	-3.398
15	-	Sonstige Auszahlungen	-10.113,07	-6.600	0	-5.058,78	1.541,22	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-779.980,40	-765.600	0	-741.123,69	24.476,31	-3.398
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.636,92	-30.900	0	42.632,28	73.532,28	-3.398
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 11 02 - Abfallwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die kostenrechnende Einrichtung „Abfallentsorgung“ hat im Jahr 2022 für den Bereich „Restabfall“ mit einem Überschuss in Höhe von 25.653,90 € abgeschlossen. Dieser Überschuss wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Der Bereich „Bioabfall“ hat mit einem Überschuss von 10.869,31 € abgeschlossen. Dieser Überschuss wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Der Bereich „Papierabfall“ hat mit einem Überschuss in Höhe von 15.363,20 € abgeschlossen. Der Überschuss wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Insgesamt wurde eine Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 35.000,00 € eingeplant, jedoch 0,00 € davon benötigt.

Privatrechtliche Leistungsentgelt

Bei den Verkaufserlösen aus PPK (Papier, Pappe und Kartonagen) wurden im kommunalen Bereich Mehreinnahmen in Höhe von 18.444,01 € und im dualen Bereich Mehreinnahmen in Höhe von 9.977,46 € erzielt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Hier sind Mehraufwendungen in Höhe von 25.325,51 € zu verzeichnen. Hier erfolgte eine falsche Produktzuordnung, sodass hier die Personalaufwendungen irrtümlich einer Mitarbeitenden zugewiesen wurden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Müllabfuhr des Restabfalls durch Unternehmer wurden 36.054,21 € eingespart. Weitere Einsparungen wurden bei den Deponiekosten für den Bioabfall in Höhe von 12.161,18 € erzielt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.545,59	123.346	0	123.346,25	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.721.543,79	1.989.516	0	1.757.529,48	-231.986,93	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.002,63	0	0	92.675,77	92.675,77	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	609,23	609	0	609,23	0,00	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	5.107,51	0	0	5.823,78	5.823,78	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.860.808,75	2.113.472	0	1.979.984,51	-133.487,38	0
11	-	Personalaufwendungen	-46.119,04	-86.300	0	-40.416,92	45.883,08	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.656,85	-459.262	-118.967	-95.697,86	363.564,57	-362.711
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-303.980,36	-288.998	0	-306.921,40	-17.923,62	0
15	-	Transferaufwendungen	-986.576,99	-967.000	0	-973.361,96	-6.361,96	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.457,14	-4.750	0	-6.795,09	-2.045,09	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.525.790,38	-1.806.310	-118.967	-1.423.193,23	383.116,98	-362.711
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	335.018,37	307.162	-118.967	556.791,28	249.629,60	-362.711
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	335.018,37	307.162	-118.967	556.791,28	249.629,60	-362.711
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	335.018,37	307.162	-118.967	556.791,28	249.629,60	-362.711
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	253.011,99	247.904	0	259.552,04	11.647,56	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-17.085,65	-32.730	0	-40.544,28	-7.814,28	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	570.944,71	522.336	-118.967	775.799,04	253.462,88	-362.711
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	570.944,71	522.336	-118.967	775.799,04	253.462,88	-362.711

Haushaltsrechnung 2022

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.648.404,90	1.860.000	0	1.672.598,02	-187.401,98	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.652,63	0	0	92.675,77	92.675,77	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.663.057,53	1.860.000	0	1.765.273,79	-94.726,21	0
10	-	Personalauszahlungen	-46.546,83	-86.300	0	-40.581,65	45.718,35	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.773,85	-459.262	-118.967	-92.667,14	366.595,29	-362.711
14	-	Transferauszahlungen	-986.576,99	-967.000	0	-973.361,96	-6.361,96	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.229,38	-4.750	0	-3.720,68	1.029,32	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.192.127,05	-1.517.312	-118.967	-1.110.331,43	406.981,00	-362.711
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.930,48	342.688	-118.967	654.942,36	312.254,79	-362.711
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	18.821,66	41.700	0	13.267,54	-28.432,46	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	18.821,66	41.700	0	13.267,54	-28.432,46	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.029,74	-2.891.960	-337.895	-63.861,64	2.828.098,60	-2.781.599
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-106.029,74	-2.891.960	-337.895	-63.861,64	2.828.098,60	-2.781.599
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.208,08	-2.850.260	-337.895	-50.594,10	2.799.666,14	-2.781.599

Haushaltsrechnung 2022

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000165: Kanalerw. Albersfeld - U'bruch

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.441,44	1.700	0	0,00	-1.700,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.441,44	1.700	0	0,00	-1.700,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	1.441,44	1.700	0	0,00	-1.700,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000184: Kanalanschlußbeitr. Wohnbaugrundstücke

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	1.567,28	1.567,28	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	1.567,28	1.567,28	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	0	1.567,28	1.567,28	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000198: Haltungsweise Inlinersanierung Kanalnetz

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	0,00	150.000,00	-116.500
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-150.000	0	0,00	150.000,00	-116.500
14	=	Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-150.000	0	0,00	150.000,00	-116.500

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000224: Entkopplung Kanal OT Keppeln

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
---	---	--------------------------------	------	---	---	------	------	---

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.404,75	-1.943.000	-108.935	-34.255,20	1.908.744,92	-1.908.745
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-91.404,75	-1.943.000	-108.935	-34.255,20	1.908.744,92	-1.908.745
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-91.404,75	-1.943.000	-108.935	-34.255,20	1.908.744,92	-1.908.745

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000226: Kanalerneuerung "Am Lohstück"

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000	0	-6.899,58	123.100,42	-107.100
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-130.000	0	-6.899,58	123.100,42	-107.100
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-130.000	0	-6.899,58	123.100,42	-107.100

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000228: Kanalerneuerung Gartenstr. Teil 2

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-350.000	0	-15.728,61	334.271,39	-357.271
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-350.000	0	-15.728,61	334.271,39	-357.271
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-350.000	0	-15.728,61	334.271,39	-357.271

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000257: Kanalerw. Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.380,22	40.000	0	11.700,26	-28.299,74	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	17.380,22	40.000	0	11.700,26	-28.299,74	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.380,22	40.000	0	11.700,26	-28.299,74	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000288: Erstellung Grundstücksanschlussleitungen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.877,74	-20.000	0	0,00	20.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.877,74	-20.000	0	0,00	20.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.877,74	-20.000	0	0,00	20.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000304: Oberflächenentwässerung Uedemerbruch

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-233.707	-163.707	0,00	233.707,37	-233.707
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-233.707	-163.707	0,00	233.707,37	-233.707
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-233.707	-163.707	0,00	233.707,37	-233.707

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000336: Erweiterung Kanal Mörsfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.747,25	-65.253	-65.253	-6.978,25	58.274,50	-58.275
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-9.747,25	-65.253	-65.253	-6.978,25	58.274,50	-58.275
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.747,25	-65.253	-65.253	-6.978,25	58.274,50	-58.275

Erläuterungen

Produkt: 11 03 - Abwasserbeseitigung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung kanalisiert“ hat im Jahr 2022 für den Bereich „Schmutzwasserbeseitigung“ mit einem Überschuss in Höhe von 3.105,45 € abgeschlossen. Der Überschuss wird Sonderposten für den Gebührenaussgleich Schmutzwasser zugeführt. Dieser hat dann zum 31.12.2022 einen Stand von 3.105,45 €.

Der Bereich „Niederschlagswasserbeseitigung“ schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 9.019,55 € ab. Dieser Fehlbetrag wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Niederschlagswasser entnommen. Dieser hat dann zum 31.12.2022 einen Bestand von 135.262,23 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die veranlagten Schmutzwassergebühren unterschreiten den Planansatz um ca. 170.000,00 €. Dies hängt hauptsächlich damit zusammen, dass für den Verbrauch der Gartennebenzähler von rund 30.000 m³ keine Schmutzwassergebühren erhoben werden können. In der Kalkulation wurden Gebühren für den Frischwasserverbrauch 370.000 m³ kalkuliert, veranlagt wurden jedoch rund 356.000 m³. Dies führt zu einem Mindertrag von rund 45.000 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderausgaben in Höhe von 45.883,08 € liegen darin begründet, dass die Nachbesetzung einer Stelle erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgte. Außerdem erfolgten Einsparungen durch Unterbrechungen bei Lohnfortzahlungen aufgrund langzeiterkrankter Beschäftigter.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung, die Kanalreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen lt. Schadenskataster der Schmutzwasserkanalisation in Höhe von 70.100 € wurde nur in Höhe von insgesamt 41.581,02 € verbraucht. Die geringeren Aufwendungen resultieren hauptsächlich aus nicht durchgeführten Reparaturen an der Kanalisation im Rahmen der punktuellen Kanalreparaturen. Die geplanten Reparaturarbeiten wurden nach 2023 geschoben. Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 28.444,74 € wurden daher nach 2023 übertragen.

Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung, die Kanalreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen lt. Schadenskataster der Regenwasserkanalisation betrug insgesamt 80.000,00 €. Der Verbrauch beziffert sich hier auf nur 40.444,63 €.

Erläuterungen

Die geringeren Aufwendungen resultieren hauptsächlich aus nicht durchgeführten Reparaturen an der Kanalisation im Rahmen der punktuellen Kanalreparaturen. Die geplanten Reparaturarbeiten wurden nach 2023 geschoben. Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 39.555,37 € wurden daher nach 2023 übertragen.

Sowohl beim Schmutzwasser- als auch beim Regenwasserkanal waren Dienstleistungen für die Aktualisierung der Kanaldatenbank, die Bestellung eines Gewässerschutzbefauftragten, die Erstellung des Kanalkatasters gemäß der Verordnung zur Selbstüberwachung von Abwasseranlagen – Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) sowie weitere Ingenieurkosten veranschlagt.

Im Bereich des Schmutzwassers wurde der Ansatz von 89.500,00 € zzgl. einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 44.034,59 € nur 1.895,15 € und im Bereich des Regenwassers wurde der Ansatz von 89.500,00 € zzgl. einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 74.932,84 € nur 1.359,66 € in Anspruch genommen.

Die geringeren Aufwendungen resultieren hauptsächlich aus nicht erstelltem Kanalkataster gemäß SüwVO.Abw. (TV-Untersuchung Abschnitte 2 und 3, 3. Turnus). Die Erstellung konnte aufgrund personeller Engpässe in 2022 nicht ausgeführt werden. Die Ausführung soll in 2023 erfolgen.

C. Investitionstätigkeit

7.000198. – Haltungsweise Inlinersanierung Kanalnetz

Die Ausschreibungsunterlagen für die Sanierungsmaßnahmen werden zurzeit vom Ingenieurbüro erstellt. Die Ausführung ist nach Ausschreibung im Sommer 2023 vorgesehen. Die Mittel wurden daher nach 2023 übertragen.

7.000224 – Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln

Die konkrete Planung für das Oberflächenentwässerungskonzept für den Ortsteil Keppeln wird zurzeit erstellt. Die Umsetzung der Maßnahmen ist erst nach Ausschreibung und Grunderwerb ab Sommer 2023 vorgesehen. Die im Haushalt 2022 bereitgestellten Mittel wurden nach 2023 übertragen.

7.000226 – Kanalerneuerung Am Lohstück

Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Straße „Am Lohstück“. Mit der Maßnahme wurde im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel wurden daher übertragen.

7.000228 – Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2

Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Gartenstraße Teil 2 (Teilstück Ostwall – Lohfeldstraße). Mit der Maßnahme wurde im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel wurden daher übertragen.

7.000288 – Erstellung Grundstücksanschlussleitungen

In 2022 war keine Herstellung von Grundstücksanschlussleitungen für eine Lückenbebauung erforderlich. Die veranschlagten Mittel in Höhe von 20.000 € wurden somit eingespart.

Erläuterungen

7.000304 – Oberflächenentwässerung Uedemerbruch

Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbsgesprächen begonnen werden. Die Mittel in Höhe von 233.707,37 € wurden nach 2023 übertragen.

7.000336 – Kanalerweiterung Mörsfeld

Die Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst 2023/2024. Die Restmittel in Höhe von 58.274,50 € für Planungsleistungen wurden daher nach 2023 übertragen.

Haushaltsrechnung 2022

11 Ver- und Entsorgung 1104 Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.839,56	46.300	0	39.937,57	-6.362,43	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,70	0	0	3.328,84	3.328,84	0
10	=	Ordentliche Erträge	40.907,26	46.300	0	43.266,41	-3.033,59	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.608,54	-6.300	0	-4.823,72	1.476,28	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.975,12	-34.500	0	-31.743,20	2.756,80	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.013,82	-800	0	-4.074,51	-3.274,51	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-44.597,48	-43.600	0	-42.641,43	958,57	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.690,22	2.700	0	624,98	-2.075,02	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.690,22	2.700	0	624,98	-2.075,02	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.690,22	2.700	0	624,98	-2.075,02	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-204,39	-793	0	-761,04	31,77	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-3.894,61	1.907	0	-136,06	-2.043,25	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-3.894,61	1.907	0	-136,06	-2.043,25	0

Haushaltsrechnung 2022

11

Ver- und Entsorgung

1104

Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.051,03	41.000	0	36.601,60	-4.398,40	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67,70	0	0	113,32	113,32	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.118,73	41.000	0	36.714,92	-4.285,08	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.580,26	-6.300	0	-4.101,40	2.198,60	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.278,57	-34.500	0	-31.779,53	2.720,47	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-800	0	-694,84	105,16	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.858,83	-43.600	0	-38.575,77	5.024,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.259,90	-2.600	0	-1.860,85	739,15	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 11 04 - Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert“ hat im Jahr 2022 für den Bereich „Kleinkläranlagen“ mit einem Überschuss in Höhe von 3.279,04 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Kleinkläranlagen“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 einen Bestand von 7.513,80 € aufweist.

Der Bereich „abflusslose Gruben“ schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 685,41 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „abflusslose Gruben“ entnommen, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 einen Bestand von 15.460,31 € aufweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Haushaltsrechnung 2022

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.629,65	304.200	0	368.428,35	64.228,41	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.800,73	313.285	0	266.784,80	-46.500,04	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	240	0	240,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.653,41	3.000	0	23.100,00	20.100,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	218.475,13	225	0	36.717,93	36.493,19	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	5.311,18	0	0	5.878,74	5.878,74	0
10	=	Ordentliche Erträge	939.110,10	620.950	0	701.149,82	80.200,30	0
11	-	Personalaufwendungen	-280.160,82	-304.700	0	-292.621,91	12.078,09	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-564.199,42	-469.853	-93.443	-424.809,02	45.044,09	-84.426
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-767.366,94	-740.665	0	-796.414,57	-55.749,33	0
15	-	Transferaufwendungen	-13.880,50	-46.621	0	-21.961,19	24.659,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.186,73	-3.800	0	-2.294,92	1.505,08	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.862.794,41	-1.565.639	-93.443	-1.538.101,61	27.537,81	-84.426
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-923.684,31	-944.690	-93.443	-836.951,79	107.738,11	-84.426
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-923.684,31	-944.690	-93.443	-836.951,79	107.738,11	-84.426
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	11.631,72	11.631,72	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	11.631,72	11.631,72	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-923.684,31	-944.690	-93.443	-825.320,07	119.369,83	-84.426
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	5.311,18	0	0	5.878,74	5.878,74	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-282.636,90	-275.243	0	-289.185,85	-13.942,85	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.201.010,03	-1.219.933	-93.443	-1.108.627,18	111.305,72	-84.426
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.201.010,03	-1.219.933	-93.443	-1.108.627,18	111.305,72	-84.426

Haushaltsrechnung 2022

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	58.425,89	58.425,89	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	240	0	240,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	152.487,98	3.000	0	23.144,90	20.144,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.727,98	3.240	0	81.810,79	78.570,79	0
10	-	Personalauszahlungen	-279.799,15	-304.700	0	-292.667,46	12.032,54	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-460.041,89	-469.853	-93.443	-519.042,07	-49.188,96	-84.426
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-84.794,37	-217.000	0	-47.810,77	169.189,23	-169.189
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.049,64	-3.800	0	-2.528,60	1.271,40	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.685,05	-995.353	-93.443	-862.048,90	133.304,21	-253.615
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-676.957,07	-992.113	-93.443	-780.238,11	211.875,00	-253.615
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.000,00	654.000	0	393.417,66	-260.582,34	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.625,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	98.644,49	1.056.300	0	54.416,13	-1.001.883,87	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	269.269,49	1.710.300	0	447.833,79	-1.262.466,21	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.987,50	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-299.445,05	-1.438.381	-271.381	-476.231,42	962.149,19	-946.343
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-13.900	-6.500	-10.826,56	3.073,44	-13.949
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-301.432,55	-1.462.281	-277.881	-487.057,98	975.222,63	-960.292
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.163,06	248.019	-277.881	-39.224,19	-287.243,58	-960.292

Haushaltsrechnung 2022

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000020: Ausbau der Kettelerstraße

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	24.507,39	0	0	223,64	223,64	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	24.507,39	0	0	223,64	223,64	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.507,39	0	0	223,64	223,64	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000078: Ausb. Gartenstraße inkl. Stichw. Teil 1

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	524.000	0	0,00	-524.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	524.000	0	0,00	-524.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	524.000	0	0,00	-524.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000160: Erschließung Dr.-Willem-Pies-Straße

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	11.776,52	11.776,52	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	11.776,52	11.776,52	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	11.776,52	11.776,52	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000169: Erschließung Neubaugebiet Albersfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	10.830,96	12.800	0	0,00	-12.800,00	0
---	---	---	-----------	--------	---	------	------------	---

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.830,96	12.800	0	0,00	-12.800,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.830,96	12.800	0	0,00	-12.800,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000202: Bau eines Alleen-Radweges - Teil 2 -

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.000,00	389.000	0	0,00	-389.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	163.000,00	389.000	0	0,00	-389.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-271.488,60	-188.616	-188.616	-148.360,75	40.255,73	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-271.488,60	-188.616	-188.616	-148.360,75	40.255,73	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-108.488,60	200.384	-188.616	-148.360,75	-348.744,27	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000220: Geijtenhögel Straßenbau

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-136.000	0	-69.325,45	66.674,55	-72.675
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-136.000	0	-69.325,45	66.674,55	-72.675
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-136.000	0	-69.325,45	66.674,55	-72.675

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000232: Ausbau Gartenstraße - Teil 2

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-596.000	0	-20.937,95	575.062,05	-618.062
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-596.000	0	-20.937,95	575.062,05	-618.062
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-596.000	0	-20.937,95	575.062,05	-618.062

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000233: Ausbau "Am Lohstück"(Gartenstr.-Lohberg)

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-185.000	0	-15.361,37	169.638,63	-199.639
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-185.000	0	-15.361,37	169.638,63	-199.639
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-185.000	0	-15.361,37	169.638,63	-199.639

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000236: Erneu. Nebenanl. Gustav-Adolf-Str.

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.200,00	0	0	605,95	605,95	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.200,00	0	0	605,95	605,95	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.200,00	0	0	605,95	605,95	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000251: Bergstraße (Ostwall-Kleinbergsbäumchen)

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	265.000	0	393.417,66	128.417,66	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	244.000	0	0,00	-244.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	509.000	0	393.417,66	-115.582,34	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.840,79	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.840,79	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.840,79	509.000	0	393.417,66	-115.582,34	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000258: Erweiterung Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	62.106,14	144.000	0	41.810,02	-102.189,98	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	62.106,14	144.000	0	41.810,02	-102.189,98	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	62.106,14	144.000	0	41.810,02	-102.189,98	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000268: Ausbau Gartenring

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	131.500	0	0,00	-131.500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	131.500	0	0,00	-131.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	131.500	0	0,00	-131.500,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000312: Anschaffung WIFI4EU

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.400	0	-4.268,77	131,23	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.400	0	-4.268,77	131,23	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.400	0	-4.268,77	131,23	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000330: Verbreiterung Gehweg Mühlenstraße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.879,79	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.879,79	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.879,79	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000335: Erschließung Mörsfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.235,87	-82.764	-82.764	-26.796,03	55.968,10	-55.968
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.235,87	-82.764	-82.764	-26.796,03	55.968,10	-55.968
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.235,87	-82.764	-82.764	-26.796,03	55.968,10	-55.968

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000351: Um-/Ausbau Rennstraße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0	-195.449,87	54.550,13	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	-195.449,87	54.550,13	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	-195.449,87	54.550,13	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.625,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	7.625,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.987,50	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-9.500	-6.500	-6.557,79	2.942,21	-13.949
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.987,50	-19.500	-6.500	-6.557,79	12.942,21	-13.949
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.637,50	-19.500	-6.500	-6.557,79	12.942,21	-13.949

Erläuterungen

Produkt: 12 01 - Straßen, Wege, Plätze

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Wegen des Starkregenereignisses 2021 im Ortsteil Keppeln wurde zur Überwindung der außergewöhnlichen und unvorhersehbaren finanziellen Belastungssituation eine Zuwendung des Landes in Höhe von 19.000,00 € an die Gemeinde Uedem ausgezahlt.

Außerdem wurde eine Zuwendung des Landes zum Förderprogramm zur Kompensation in Folge ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz in den Kommunen durch die Corona-Pandemie in Höhe von 39.425,89 € gewährt. Diese Zuwendung wurde gemäß Verwaltungsvorlage Nr. 91/2022 für die Umrüstung von Teilen der Straßenbeleuchtung in den Ortsteilen Keppeln und Uedemerbruch (Altstadtleuchten) auf Leuchtdioden (LED).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge der Auflösung von Sonderposten für Beiträge fallen im Jahr 2022 um rund 22.000,00 € geringer aus als geplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Errichtung einer Abbiegehilfe im Gemeindegebiet hat die Gemeinde Uedem eine Kostenerstattung in Höhe von 20.600,00 € erhalten, die nicht im Haushalt 2022 eingeplant war.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung beträgt 12.078,09 €. Hier erfolgte die Nachbesetzung einer Stelle erst zu einem späteren Zeitpunkt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Strom Straßenbeleuchtung ist ein Minderaufwand in Höhe von 11.631,72 € zu verzeichnen. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Wegfall der EEG-Umlage.

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen wurden Mittel in Höhe von 45.000 € nach 2023 übertragen. Die Mittel werden für die Maßnahmen zur Beseitigung des Wurzeleinwuchses von Straßenbäumen (Sumpfeichen) in privaten Gärten an der Straße Katzenberg inklusive des Rückbaues des vorhandenen Gehweges benötigt. Die Umsetzung ist im Frühjahr 2023 erfolgt.

Bei den Baumpflegemaßnahmen begründet sich der Mehraufwand von rund 13.000 € wegen der Durchführung von Verkehrssicherungsmaßnahmen, die aus den Vorjahren stammen und nachgeholt wurden sowie der Neupflanzung von 10 Klimabäumen im Industriegebiet.

Die Umrüstung der Altstadtleuchten auf LED, im Zuge der Billigkeitsrichtlinie, wird im ersten Halbjahr 2023 durchgeführt. Die veranschlagten Mittel in Höhe von 39.425,89 € (siehe Zuwendungen und allgemeine Umlagen) sind zu übertragen.

Erläuterungen

Der Minderaufwand im Bereich Folgekontrollen und Pflege des Baumkatasters begründen sich auf nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 13.470,87 €, die aus 2021 übertragen wurden. Weiterhin musste in 2022 nicht der gesamte Baumbestand kontrolliert werden.

C. Investitionstätigkeit

7.000202 – Bau eines Allen-Radweges – Teil 2

Der Alleenradweg Teil 2 ist fertiggestellt und abgerechnet. Von der Ermächtigungsübertragung aus 2021 in Höhe von 188.616,48 € wurden 40.255,73 € eingespart.

Die Abrechnung der Investitionszuweisungen des Landes NRW (Restzuweisungen) erfolgt mit Vorlage eines Verwendungsnachweises in 2023.

7.000220 – Endausbau „Am Geijtenhögel“

Die Maßnahme „Straßenbau Geijtenhögel“ wurde im November 2022 fertiggestellt. Die Abrechnung erfolgt im Frühjahr 2023. Die Restmittel wurden nach 2023 übertragen.

7.000232 – Ausbau Gartenstraße Teil 2

Mit der Maßnahme „Ausbau Gartenstraße Teil 2“ wurde im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel wurden daher übertragen.

7.000233 – Ausbau „Am Lohstück“

Mit der Maßnahme „Ausbau Am Lohstück“ wurde im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel wurden daher nach 2023 übertragen.

7.000251 – Ausbau der Bergstraße (Ostwall – Kleinbergsbäumchen)

Die Baumaßnahme ist abgeschlossen und abgerechnet. Die Abrechnung der Investitionszuweisungen des Landes NRW (Restzuweisungen) erfolgt mit Vorlage eines Verwendungsnachweises in 2023.

7.000335 – Erschließung Mörsfeld

Die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst in 2023/2024. Die Restmittel für Planungsleistungen wurden daher nach 2023 übertragen.

7.000351 – Um-/Ausbau Rennstraße

Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt und abgerechnet. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 195.449,87 €.

3.00046 – Eigenanteil Breitband

Der Breitbandausbau im Außenbereich („Weiße Flecken“) wird zurzeit durchgeführt und voraussichtlich im Frühjahr 2023 abgeschlossen sein. Die Restmittel in Höhe von 169.189,23 € wurden für Abrechnungen nach 2023 übertragen.

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 11.631,72 €. Dieser ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2022

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.279,72	50.400	0	51.490,11	1.090,11	0
10	=	Ordentliche Erträge	66.279,72	50.400	0	51.490,11	1.090,11	0
11	-	Personalaufwendungen	-65.892,23	-73.800	0	-73.755,79	44,21	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.110,21	-41.000	0	-21.388,60	19.611,40	-5.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	-368,90	-368,90	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.004,56	-1.700	0	-13.141,70	-11.441,70	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-111.007,00	-116.500	0	-108.654,99	7.845,01	-5.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.727,28	-66.100	0	-57.164,88	8.935,12	-5.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-44.727,28	-66.100	0	-57.164,88	8.935,12	-5.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-44.727,28	-66.100	0	-57.164,88	8.935,12	-5.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.700,37	0	0	-1.700,37	-1.700,37	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-46.427,65	-66.100	0	-58.865,25	7.234,75	-5.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-46.427,65	-66.100	0	-58.865,25	7.234,75	-5.000

Haushaltsrechnung 2022

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.288,29	50.400	0	51.439,96	1.039,96	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.288,29	50.400	0	51.439,96	1.039,96	0
10	-	Personalauszahlungen	-65.806,71	-73.800	0	-73.639,82	160,18	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.288,10	-41.000	0	-24.174,77	16.825,23	-5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-516,50	-1.700	0	-589,83	1.110,17	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.611,31	-116.500	0	-98.404,42	18.095,58	-5.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.323,02	-66.100	0	-46.964,46	19.135,54	-5.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 12 02 - Straßenreinigung und Winterdienst

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung und Winterdienst“ hat im Jahr 2022 für den Bereich „Straßenreinigung“ mit einem Überschuss in Höhe von 713,00 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Straßenreinigung zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 einen Bestand von 5.748,38 € ausweist.

Der Bereich „Winterdienst“ schloss mit einem Überschuss in Höhe von 11.639,64 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Winterdienst“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 einen Bestand von 14.294,84 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mindererträge im Bereich „sonstige Sachleistungen“ in Höhe von 9.845,90 € sowie „Aufwendungen für sonstige Dienstleistung“ in Höhe von 7.876,18 € ergeben sich aus dem sehr milden Winterverlauf. Daraus resultiert eine geringe Anzahl der Streueinsätze sowie ein geringer Verbrauch von Streumitteln.

Haushaltsrechnung 2022

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.000	0	0,00	-11.000,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.500,00	17.500	0	6.500,00	-11.000,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.330,18	-3.200	0	-3.341,08	-141,08	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.549,69	-8.550	0	-7.053,86	1.496,14	0
15	-	Transferaufwendungen	-20.796,06	-17.500	0	-28.529,18	-11.029,18	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-12.250	0	0,00	12.250,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-28.675,93	-41.500	0	-38.924,12	2.575,88	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.175,93	-24.000	0	-32.424,12	-8.424,12	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.175,93	-24.000	0	-32.424,12	-8.424,12	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.175,93	-24.000	0	-32.424,12	-8.424,12	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.790,00	-4.560	0	-5.982,00	-1.422,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-27.965,93	-28.560	0	-38.406,12	-9.846,12	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-27.965,93	-28.560	0	-38.406,12	-9.846,12	0

Haushaltsrechnung 2022

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.343,20	-3.200	0	-3.344,57	-144,57	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.549,69	-8.550	0	-3.347,76	5.202,24	0
14	-	Transferauszahlungen	-18.496,60	-17.500	0	-20.796,06	-3.296,06	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-250	0	0,00	250,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.389,49	-29.500	0	-27.488,39	2.011,61	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.889,49	-23.000	0	-20.988,39	2.011,61	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 12 03 - ÖPNV

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Das Defizit aus der Betriebskostenabrechnung 2022 des Bürgerbusses Uedem betrug 22.029,18 € und lag damit 11.029,18 € über dem Planansatz.

Haushaltsrechnung 2022

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.882,06	20	0	1.882,06	1.862,06	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	14.891,20	14.891,20	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.882,06	20	0	16.773,26	16.753,26	0
11	-	Personalaufwendungen	-108.475,88	-112.800	0	-136.444,71	-23.644,71	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.773,74	-94.368	-30.768	-47.368,79	46.998,76	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-35.244,09	-35.788	0	-36.867,38	-1.079,54	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.163,68	-4.800	0	-5.597,54	-797,54	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-208.657,39	-247.755	-30.768	-226.278,42	21.476,97	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-206.775,33	-247.735	-30.768	-209.505,16	38.230,23	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-206.775,33	-247.735	-30.768	-209.505,16	38.230,23	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-206.775,33	-247.735	-30.768	-209.505,16	38.230,23	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.320,00	-5.020	0	-6.492,00	-1.472,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-213.095,33	-252.755	-30.768	-215.997,16	36.758,23	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-213.095,33	-252.755	-30.768	-215.997,16	36.758,23	0

Haushaltsrechnung 2022

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-108.298,48	-112.800	0	-136.150,55	-23.350,55	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.862,71	-94.368	-30.768	-44.176,85	50.190,70	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.163,68	-4.800	0	-5.597,54	-797,54	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.324,87	-211.968	-30.768	-185.924,94	26.042,61	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.324,87	-211.968	-30.768	-185.924,94	26.042,61	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644

Haushaltsrechnung 2022

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.500	-25.500	-40.377,42	15.122,58	-19.644

Erläuterungen

Produkt: 13 01 - Öffentliches Grün

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Es wurden Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 10.369,30 € erzielt, die nicht im Haushaltsplan 2022 eingeplant waren. Außerdem wurden Erträge aus der Auflösung von einer Instandhaltungsrückstellung für die Reparatur und Prüfung eines Drehkarussells auf einem Uedemer Spielplatz in Höhe von 4.521,90 € erzielt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehrausgaben betragen 23.644,71 €. Diese entstanden durch Neubewertungen der Stellen und die damit verbundenen rückwirkenden Höhergruppierungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei der Unterhaltung von Kinderspielplätzen ergab sich ein Minderaufwand im Vergleich zum Haushaltsansatz Höhe von ca. 15.000,00 €. Einige Reparaturen konnten kostengünstig durchgeführt werden oder waren aufgrund Neuanschaffungen nicht notwendig.

C. Investitionstätigkeit

7.000132 – Anlegung von Kinderspielplätzen

Im Haushaltsjahr 2022 konnten folgende Ersatzbeschaffungen für Kinderspielplätze im Gemeindegebiet erfolgen:

Gegenstand / Spielplatz	Stückzahl	Anschaffungskosten
Drehkarussell / Kettelerstraße und Rickenwiese	2	7.456,54 €
Spielkombination / Heeregras	1	20.409,44 €
Anbaurutsche / Heeregras	1	5.883,26 €
Nest- und Zweifachschaukelanlage / Heeregras	1	6.628,18 €
<u>SUMME</u>		<u>40.377,42 €</u>

Die Ersatzbeschaffung eines weiteren Spielturms konnte in 2022 nicht durchgeführt werden und begründet den Minderaufwand von 19.644,00 €, so dass eine Übertragung der Mittel ins Haushaltsjahr 2023 erfolgte.

Haushaltsrechnung 2022

13
1302

Natur- und Landschaftspflege Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.262,50	166.400	0	167.839,36	1.439,36	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445,06	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	153.707,56	166.400	0	167.839,36	1.439,36	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.039,46	-2.300	0	-2.589,81	-289,81	0
15	-	Transferaufwendungen	-174.006,08	-183.800	0	-189.874,24	-6.074,24	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.629,53	0	0	-3,32	-3,32	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-179.675,07	-186.100	0	-192.467,37	-6.367,37	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.967,51	-19.700	0	-24.628,01	-4.928,01	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.967,51	-19.700	0	-24.628,01	-4.928,01	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-25.967,51	-19.700	0	-24.628,01	-4.928,01	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	25.019,38	24.869	0	25.726,85	858,33	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.112,07	-3.108	0	-3.165,66	-57,50	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-2.060,20	2.060	0	-2.066,82	-4.127,18	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-2.060,20	2.060	0	-2.066,82	-4.127,18	0

Haushaltsrechnung 2022

13

Natur- und Landschaftspflege

1302

Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.155,25	163.900	0	163.195,67	-704,33	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445,06	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.600,31	163.900	0	163.195,67	-704,33	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.033,26	-2.300	0	-2.580,03	-280,03	0
14	-	Transferauszahlungen	-174.006,08	-183.800	0	-189.874,24	-6.074,24	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.039,34	-186.100	0	-192.454,27	-6.354,27	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.439,03	-22.200	0	-29.258,60	-7.058,60	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 13 02 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Gewässerunterhaltung“ hat im Jahr 2022 für den Bereich „Niersverband“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 5.191,49 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten in Höhe von 3.629,53 € für den Gebührenaussgleich Niersverband entnommen, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 aufgebraucht ist und der Restbetrag in Höhe von 1.561,96 € in der Gebührenkalkulation 2024 berücksichtigt wird.

Der Bereich „Steinberger Ley“ schloss mit einem Fehlbetrag von 130,91 € ab. Da der entsprechende Sonderposten zum 31.12.2021 einen Bestand von 0 € ausweist, war auch hier keine Entnahme möglich, so dass der Fehlbetrag in der Gebührenkalkulation 2024 Berücksichtigung finden wird.

Der Bereich „Kervenheimer Mühlenfleuth“ hat mit einem Fehlbetrag von 932,57 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Kervenheimer Mühlenfleuth entnommen, so dass der Sonderposten zum 31.12.2022 einen Bestand von 1.407,61 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Haushaltsrechnung 2022

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	933,33	1.067	0	950,00	-116,66	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.281,00	32.500	0	38.447,90	5.947,90	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	256,64	257	0	256,63	0,00	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	1.738,36	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	30.209,33	33.823	0	39.654,53	5.831,24	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.879,64	-1.900	0	-5.825,65	-3.925,65	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.272,57	-11.010	0	-10.844,58	165,42	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.530,88	-5.864	0	-5.834,51	29,71	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.241,96	-245	0	-236,06	8,94	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-21.925,05	-19.019	0	-22.740,80	-3.721,58	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.284,28	14.804	0	16.913,73	2.109,66	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.284,28	14.804	0	16.913,73	2.109,66	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.284,28	14.804	0	16.913,73	2.109,66	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.738,36	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-2.347,13	-225	0	-570,93	-346,06	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	7.675,51	14.579	0	16.342,80	1.763,60	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	7.675,51	14.579	0	16.342,80	1.763,60	0

Haushaltsrechnung 2022

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.829,00	32.500	0	29.310,00	-3.190,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.829,00	32.500	0	29.310,00	-3.190,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.899,83	-1.900	0	-5.771,42	-3.871,42	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.446,19	-11.010	0	-9.245,64	1.764,36	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-214,54	-245	0	-236,06	8,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.560,56	-13.155	0	-15.253,12	-2.098,12	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.268,44	19.345	0	14.056,88	-5.288,12	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.000,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.000	0	-8.048,22	3.951,78	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.163,05	-15.837	-15.837	-15.312,42	524,53	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.163,05	-27.837	-15.837	-23.360,64	4.476,31	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.836,95	-27.837	-15.837	-23.360,64	4.476,31	0

Haushaltsrechnung 2022

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.000,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.000	0	-8.048,22	3.951,78	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.163,05	-15.837	-15.837	-15.312,42	524,53	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.163,05	-27.837	-15.837	-23.360,64	4.476,31	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.836,95	-27.837	-15.837	-23.360,64	4.476,31	0

Erläuterungen

Produkt: 13 03 - Friedhofshalle

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofshalle“ hat im Jahr 2022 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 6.420,90 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenausschleich Friedhofshalle entnommen. Der Sonderposten hat dann zum 31.12.2022 einen Bestand von 4.719,21 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

7.000339 – Anschaffung einer Glocke

Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt und insgesamt mit Anschaffungskosten in Höhe von 21.213,83 € inkl. aktivierbarer Eigenleistungen aktiviert. Die Spende von Dritten ist bereits in 2021 zugeflossen und wurde als Sonderposten zu dem neuen Vermögensgegenstand aktiviert.

7.000344 – Erneuerung der Klimaanlage Friedhofshalle

Die Maßnahme wurde in 2022 abgeschlossen. Es wurde eine neue Klimaanlage mit Anschaffungskosten in Höhe von 8.048,22 € angeschafft.

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2021	2022		2022		2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.539,85	1.960	0	2.130,72	170,72	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.539,85	1.960	0	2.130,72	170,72	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.406,63	-1.500	0	-1.575,76	-75,76	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.468,50	-4.600	0	-3.708,35	891,65	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-4.875,13	-6.100	0	-5.284,11	815,89	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.335,28	-4.140	0	-3.153,39	986,61	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.335,28	-4.140	0	-3.153,39	986,61	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.335,28	-4.140	0	-3.153,39	986,61	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.790,00	-4.560	0	-5.982,00	-1.422,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-9.125,28	-8.700	0	-9.135,39	-435,39	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-9.125,28	-8.700	0	-9.135,39	-435,39	0

Haushaltsrechnung 2022

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.539,85	1.960	0	2.130,72	170,72	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.539,85	1.960	0	2.130,72	170,72	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.398,99	-1.500	0	-1.571,90	-71,90	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.468,50	-4.600	0	-3.628,02	971,98	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.867,49	-6.100	0	-5.199,92	900,08	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.327,64	-4.140	0	-3.069,20	1.070,80	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.810	0	27.000,00	-13.810,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	40.810	0	27.000,00	-13.810,00	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	-35.600	0	0,00	35.600,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-37.815	0	-11.905,11	25.909,89	-5.000
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-2.500	0	-1.866,20	633,80	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.958	0	-972,79	2.985,21	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	-79.873	0	-14.744,10	65.128,90	-5.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000

Haushaltsrechnung 2022

14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.810	0	27.000,00	-13.810,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	40.810	0	27.000,00	-13.810,00	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	-35.600	0	0,00	35.600,00	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-37.815	0	-11.905,11	25.909,89	-5.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-2.500	0	-1.866,20	633,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-3.958	0	-972,79	2.985,21	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-79.873	0	-14.744,10	65.128,90	-5.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-39.063	0	12.255,90	51.318,90	-5.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 14 01 - Umweltschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlage

Die Zuwendungen des Bundes für die Einstellung einer Klimaschutzmanagerin bzw. eines Klimaschutzmanagers weist eine Mindereinnahme von 13.810,00 € aus. Dies liegt daran, dass der Projektstart zum späteren Zeitpunkt erfolgte und die Mittel im Zuwendungsbescheid wie folgt auf die einzelnen Haushaltsjahre verteilt wurden:

2022 = 27.000,00 €

2023 = 100.000,00 €

2024 = 16.923,00 €

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung in Höhe von 35.600,00 € ist dadurch begründet, dass die Besetzung einer Stelle erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgte. Außerdem wurden die Personalkosten der Mitarbeitenden dem falschen Produkt zugeordnet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für das Jahr 2022 wurden bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 17.415,00 € geplant. Davon wurden 5.000,00 € in das Folgejahr übertragen, da die vorgesehenen Mittel für die Unterstützung des Ingenieurbüros bei der Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes und für die Datenermittlung der THG- und Energiebilanz benötigt wurden. Die übrigen 10.482,44 € wurden nicht verwendet, da die Stelle der Klimaschutzmanagerin verspätet besetzt worden ist und somit die Leistungserbringung der Fachfirma durch den verzögerten Projektstart bis zum Ende des Jahres 2022 nicht erbracht werden konnte.

Ein Minderaufwand in Höhe von 10.027,45 € beim Projekt „Insektenfreundliche Gemeinde“ begründet sich durch nicht angelegte Blühflächen. Die in 2021 angelegten Flächen wurden überprüft, bewertet und für 2023 ist die Umgestaltung und Erweiterung der Flächen geplant.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Haushaltsrechnung 2022

15
1501

Wirtschaft und Tourismus Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	0	0,00	-400,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	400	0	0,00	-400,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.291,77	-4.500	0	-4.503,27	-3,27	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.409,59	-2.380	0	-1.634,96	745,04	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.618,80	-1.700	0	-1.618,80	81,20	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.320,16	-8.580	0	-7.757,03	822,97	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.320,16	-8.180	0	-7.757,03	422,97	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.320,16	-8.180	0	-7.757,03	422,97	0
23	+	Außerordentliche Erträge	4.500,00	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	4.500,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.820,16	-8.180	0	-7.757,03	422,97	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.790,00	-4.560	0	-5.982,00	-1.422,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-8.610,16	-12.740	0	-13.739,03	-999,03	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-8.610,16	-12.740	0	-13.739,03	-999,03	0

Haushaltsrechnung 2022

15
1501

Wirtschaft und Tourismus Märkte

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	0	0,00	-400,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400	0	0,00	-400,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.342,04	-4.500	0	-4.506,37	-6,37	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-843,23	-2.380	0	-1.704,59	675,41	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.618,80	-1.700	0	-1.618,80	81,20	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.804,07	-8.580	0	-7.829,76	750,24	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.804,07	-8.180	0	-7.829,76	350,24	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	344,50	450	0	193,11	-256,89	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	150	0	1.200,00	1.050,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	544,50	600	0	1.393,11	793,11	0
11	-	Personalaufwendungen	-32.421,97	-34.600	0	-43.033,30	-8.433,30	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.658,71	-3.400	0	-7.780,87	-4.380,87	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-4.359,33	-3.995	0	-3.995,43	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.629,88	-4.650	0	-4.500,94	149,06	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.913,93	-54.725	0	-12.275,83	42.449,17	-32.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-55.983,82	-101.370	0	-71.586,37	29.784,06	-32.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.439,32	-100.770	0	-70.193,26	30.577,17	-32.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.439,32	-100.770	0	-70.193,26	30.577,17	-32.500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-55.439,32	-100.770	0	-70.193,26	30.577,17	-32.500
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.580,00	-6.190	0	-7.702,00	-1.512,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-63.019,32	-106.960	0	-77.895,26	29.065,17	-32.500
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-63.019,32	-106.960	0	-77.895,26	29.065,17	-32.500

Haushaltsrechnung 2022

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	294,70	450	0	242,91	-207,09	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200,00	150	0	1.200,00	1.050,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494,70	600	0	1.442,91	842,91	0
10	-	Personalauszahlungen	-32.380,83	-34.600	0	-43.069,48	-8.469,48	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.658,71	-3.400	0	-7.780,87	-4.380,87	0
14	-	Transferauszahlungen	-5.629,88	-4.650	0	-4.500,94	149,06	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.913,93	-54.725	0	-12.097,33	42.627,67	-32.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.583,35	-97.375	0	-67.448,62	29.926,38	-32.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.088,65	-96.775	0	-66.005,71	30.769,29	-32.500
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 15 02 - Tourismus

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz 2022 betrug insgesamt 54.725,00 €. Die Minderaufwendungen in Höhe von 42.449,17 € sind im Wesentlichen bei den sonstigen laufenden Verwaltungstätigkeiten anzusiedeln. In 2022 konnten diverse Maßnahmen nicht durchgeführt werden, weshalb eine Ermächtigungsübertragung nach 2023 erfolgte.

Es handelt sich hierbei um die Teilnahme an Projekten der grenzüberschreitenden kommunalen Zusammenarbeit (Projekt „Dynamic Borders“ - Thema Sport). Es ist außerdem ein Nachdruck für die 10 Radwanderkarten aus dem Projekt „Dynamic Borders“ erforderlich. Die Karten müssen vorab überarbeitet werden, damit auch die Gemeinden, die im Projekt „Dynamic Borders“ noch nicht mitgearbeitet haben (Kalkar und Uedem) mit attraktiven Routen beteiligt werden.

Außerdem ist die kommunale Neuordnung der „Gemeente Land van Cuijk“ zu berücksichtigen. Die Kosten sollen nach einem noch auszuarbeitenden Schlüssel auf alle teilnehmenden Gemeinden verteilt werden.

Außerdem wird ein Ansatz aus 2022 in 2023 für die noch abzuschließenden Maßnahmen der Starterprojekte, insbesondere Wandern im Hochwald (Fahrradabstellplätze/Übersichtstafeln etc.), übertragen.

Letztlich muss noch die Restsumme zum Auftrag zur Erstellung einer Neubürgerbroschüre übertragen werden. Die Arbeiten zur Neubürgerbroschüre sind noch nicht abgeschlossen. Die Mittel müssen daher übertragen werden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2022

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-28.015,73	-30.300	0	-34.250,51	-3.950,51	0
15	-	Transferaufwendungen	-40.998,83	-6.150	0	-6.136,80	13,20	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.122,30	-6.000	0	-1.760,40	4.239,60	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-71.136,86	-42.450	0	-42.147,71	302,29	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.136,86	-42.450	0	-42.147,71	302,29	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.136,86	-42.450	0	-42.147,71	302,29	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-71.136,86	-42.450	0	-42.147,71	302,29	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.171,00	-5.871	0	-7.363,00	-1.492,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-78.307,86	-48.321	0	-49.510,71	-1.189,71	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-78.307,86	-48.321	0	-49.510,71	-1.189,71	0

Haushaltsrechnung 2022

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-27.876,10	-30.300	0	-34.311,62	-4.011,62	0
14	-	Transferauszahlungen	-28.498,83	-6.150	0	-18.636,80	-12.486,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.122,30	-6.000	0	-1.760,40	4.239,60	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.497,23	-42.450	0	-54.708,82	-12.258,82	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.497,23	-42.450	0	-54.708,82	-12.258,82	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2022

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

1601

Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	11.978.493,61	10.876.200	0	12.560.196,08	1.683.996,08	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.010.869,98	1.489.350	0	1.786.627,85	297.277,85	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.611,00	0	0	167.091,26	167.091,26	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.949,00	98.500	0	1.700,00	-96.800,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	14.035.923,59	12.464.050	0	14.515.615,19	2.051.565,19	0
15	-	Transferaufwendungen	-6.814.449,76	-7.115.980	0	-7.236.521,58	-120.541,58	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.163,19	-120.000	0	24.204,66	144.204,66	-80.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-6.885.612,95	-7.235.980	0	-7.212.316,92	23.663,08	-80.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.150.310,64	5.228.070	0	7.303.298,27	2.075.228,27	-80.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.150.310,64	5.228.070	0	7.303.298,27	2.075.228,27	-80.000
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	521.500	0	0,00	-521.500,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	521.500	0	0,00	-521.500,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.150.310,64	5.749.570	0	7.303.298,27	1.553.728,27	-80.000
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	7.150.310,64	5.749.570	0	7.303.298,27	1.553.728,27	-80.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	7.150.310,64	5.749.570	0	7.303.298,27	1.553.728,27	-80.000

Haushaltsrechnung 2022

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

1601

Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	11.412.726,58	10.876.200	0	12.332.145,72	1.455.945,72	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.010.869,98	1.483.600	0	1.786.627,85	303.027,85	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	-20,00	-20,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.611,00	0	0	167.091,26	167.091,26	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	47.276,84	0	0	3.539,20	3.539,20	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	-0,74	-0,74	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.475.504,40	12.359.800	0	14.289.383,29	1.929.583,29	0
14	-	Transferauszahlungen	-6.895.641,05	-7.115.980	0	-7.174.316,57	-58.336,57	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.165,00	-100.000	0	-42,00	99.958,00	-80.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.900.806,05	-7.215.980	0	-7.174.358,57	41.621,43	-80.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.574.698,35	5.143.820	0	7.115.024,72	1.971.204,72	-80.000
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.195.214,58	1.232.800	0	1.232.819,69	19,69	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.195.214,58	1.232.800	0	1.232.819,69	19,69	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.195.214,58	1.232.800	0	1.232.819,69	19,69	0

Haushaltsrechnung 2022

16

1601

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000008: Schulpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	300.000,00	300.000	0	300.000,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000059: Sportpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000063: Investitionspauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	835.214,58	872.800	0	872.819,69	19,69	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	835.214,58	872.800	0	872.819,69	19,69	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	835.214,58	872.800	0	872.819,69	19,69	0

Erläuterungen

Produkt: 16 01 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Steuern und ähnliche Abgaben

Insgesamt wurden bei dieser Ertragsposition die geplanten Erträge um 2.051.565,19 € überschritten. Maßgeblich für die bessere Ertragssituation sind u.a. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+1.559.065,00 €), Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+64.296,39 €) und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+24.147,45 €). Ein weiterer erheblicher Mehrertrag war bei der Grundsteuer B (+27.907,82 €) zu verzeichnen. Bei der Grundsteuer A (+1.788,83 €) war lediglich ein geringer Mehrertrag zu verzeichnen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen betrugen 1.295.431,00 € für das Jahr 2022.

Die Gemeinde Uedem hat mit Schreiben des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung (MHKBD) vom 16.12.2022 eine Zuweisung zur weiteren Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung ihrer coronabedingten Haushaltsbelastungen im Jahr 2022 in Höhe von insgesamt 300.000,00 € erhalten. Dieser Ertrag war bei der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2022 noch nicht bekannt und stellt daher einen erheblichen Mehrertrag dar.

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Die Abrechnung der in 2020 zu viel erhobenen Jugendamtsumlage sowie die Abrechnung der in 2020 erhobenen Mehrbelastung Förderzentren des Kreises Kleve bewirkt insgesamt eine Kostenerstattung in 2022 in Höhe von 167.091,26 €. Davon entfallen auf die Jugendamtsumlage 146.971,14 € und auf die Mehrbelastung Förderzentren 20.120,12 €.

Sonstige ordentliche Erträge

Es wurden keine Erträge aus der Auflösung von Zinsen gemäß § 233a Abgabenordnung (AO) erzielt. Daher wurden lediglich insgesamt sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 1.700,00 € erzielt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Bei der Gewerbesteuerumlage (+137.791,78 €) wurde der Planansatz überschritten. Dies hängt mit dem oben erwähnten Mehrertrag bei der Gewerbesteuer zusammen. Bei der Mehrbelastung ÖPNV waren rund 12.700,00 € mehr zu leisten als eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezüglich der Verfassungswidrigkeit von Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen in § 233a Abgabenordnung (AO) i.V.m. § 238 Absatz 1 Satz 1 AO ab dem Jahr 2019 wurde eine Rückstellung für den Jahresabschluss 2021 in Höhe von 68.000,00 € gebildet. Diese Rückstellung wird für den Jahresabschluss 2022 so beibehalten, da in 2022 keine Aufwendungen in Bezug auf Gewerbesteuerzinsen gemäß § 233a AO (Planansatz 100.000 €) geleistet wurden. Von dem Planansatz des Haushaltsjahres 2022 werden 80.000 € per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Erläuterungen

C. Investitionstätigkeit

Schulpauschale

Im Haushaltsjahr 2022 wurden der Gemeinde Uedem 300.000,00 € Schulpauschale überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Sportpauschale

Die Sportpauschale in Höhe von 60.000,00 € wurde in voller Höhe in die erhaltenen Anzahlungen gebucht. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Investitionspauschale

Insgesamt wurden der Gemeinde Uedem 872.819,69 € überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Haushaltsrechnung 2022

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,70	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	350,70	0	0	0,00	0,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	350,70	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Finanzerträge	13.875,60	6.350	0	4.438,64	-1.911,36	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-15.058,91	-49.650	0	-14.311,87	35.338,13	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.183,31	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-832,61	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-832,61	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-832,61	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-832,61	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0

Haushaltsrechnung 2022

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,70	0	0	0,00	0,00	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.875,60	6.350	0	4.438,64	-1.911,36	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.226,30	6.350	0	4.438,64	-1.911,36	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-15.058,91	-49.650	0	-14.311,87	35.338,13	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.058,91	-49.650	0	-14.311,87	35.338,13	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-832,61	-43.300	0	-9.873,23	33.426,77	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 16 02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Finanzerträge

Die Gemeinde Uedem hat insgesamt Finanzerträge in Höhe von 11.435,04 € erzielt.

Aufgrund von Vorgaben des Statistischen Bundesamt sind Aufwendungen wegen Verwarentgelte (Negativzinsen), die wegen des bestehenden Guthabens auf den Bankkonten bis zum 30.06.2022 zu zahlen waren, als negativer Ertrag zu buchen.

Dadurch wird die Ertragsseite um insgesamt 6.996,40 € gemindert, sodass insgesamt Finanzerträge in Höhe von 4.438,64 € in der Ergebnisrechnung dargestellt werden..

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Gemeinde Uedem musste insgesamt 35.338,13 € weniger Zinsaufwendungen aufbringen als geplant (Planansatz 49.650,00 €), da eine Darlehensaufnahme in 2022 nicht erforderlich war.

C. Investitionstätigkeit

AKTIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2022 EUR	zum 31.12.2021 EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.299.692,40	1.107.467,89
1.	Anlagevermögen	65.285.777,81	66.129.324,21
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	17.132,92	26.255,74
1.2.	Sachanlagen	65.127.065,26	65.968.362,69
1.2.1.	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.846.874,16	4.826.586,73
1.2.1.1	Grünflächen	3.472.485,95	3.475.184,33
1.2.1.2	Ackerland	654.292,09	654.532,99
1.2.1.3	Wald, Forsten	40.114,80	18.817,09
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	679.981,32	678.052,32
1.2.2.	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.747.166,36	19.282.068,41
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.160.266,71	1.194.338,57
1.2.2.2	Schulen	6.384.706,37	6.535.678,27
1.2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.202.193,28	11.552.051,57
1.2.3.	Infrastrukturvermögen	38.018.097,24	37.497.805,63
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.792.675,41	3.794.713,31
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	427.441,84	437.050,87
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	8.582.784,62	8.747.414,65
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.	25.212.072,17	24.515.503,60
1.2.3.6	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.123,20	3.123,20
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	116.931,54	118.174,48
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.534.055,57	1.469.309,97
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	679.982,30	790.999,73
1.2.8.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.183.958,09	1.983.417,74
1.3.	Finanzanlagen	141.579,63	134.705,78
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2.	Beteiligungen	76.035,78	76.035,78
1.3.3.	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5.	Ausleihungen	65.543,85	58.670,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	65.543,85	58.670,00
2.	Umlaufvermögen	12.601.437,84	9.932.979,19
2.1.	Vorräte	3.278.021,05	3.278.867,44
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.278.021,05	3.278.867,44
2.1.2.	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.297.305,87	2.068.024,65
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.908.185,38	1.641.033,03
2.2.1.1	Gebühren	54.713,06	43.984,00
2.2.1.2	Beiträge	0,00	829,59
2.2.1.3	Steuern	801.766,89	602.423,48
2.2.1.4	Forderungen Transferleistungen	432.672,30	448.186,82
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	619.033,13	545.609,14
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	164.883,93	210.071,76
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	132.296,65	124.582,02
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.425,24	25.456,83
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.6	sonstige privatrechtliche Forderungen	29.162,04	60.032,91
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	224.236,56	216.919,86
2.3.	Wertpapiere des UV	0,00	0,00
2.4.	Liquide Mittel	7.026.110,92	4.586.087,10
3.	ARAP	140.280,96	131.422,77
	SUMME	79.327.189,01	77.301.194,06

PASSIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2022 EUR	zum 31.12.2021 EUR
1.	Eigenkapital	30.702.660,00	28.701.390,05
1.1.	Allgemeine Rücklage	18.436.194,90	18.436.347,04
	davon Deckungsrücklage konsumtiv	0,00	0,00
1.2.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.	Ausgleichsrücklage	10.265.043,01	9.185.460,57
1.4.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.001.422,09	1.079.582,44
2.	Sonderposten	34.924.670,11	34.843.466,13
2.1.	SoPo für Zuwendungen	24.748.184,21	24.429.487,35
2.2.	SoPo für Beiträge	9.699.628,90	9.983.988,82
2.3.	SoPo für den Gebührenaussgleich	310.662,83	260.727,25
2.4.	Sonstige SoPo	166.194,17	169.262,71
3.	Rückstellungen	5.422.369,91	5.886.346,45
3.1.	Pensionsrückstellungen	4.183.683,00	4.537.219,00
3.2.	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3.	Instandhaltungsrückstellungen	431.693,20	447.605,12
3.4.	Sonstige Rückstellungen	806.993,71	901.522,33
4.	Verbindlichkeiten	8.277.488,99	7.869.991,43
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.991.204,50	3.487.868,50
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	2.991.204,50	3.487.868,50
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	47.773,66	77.917,66
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	268.779,13	351.516,85
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	172.226,77	82.023,25
4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	223.557,43	190.038,85
4.8.	Erhaltene Anzahlungen	4.573.947,50	3.680.626,32
5.	PRAP	0,00	0,00
	SUMME	<u>79.327.189,01</u>	<u>77.301.194,06</u>

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ¹	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 Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	18.436.347,04 €	- €	- 152,14 €	- €		18.436.194,90 €
1.2 Sonderrücklagen	- €	- €		- €		- €
1.3 Ausgleichsrücklage	9.185.460,57 €	1.079.582,44 €				10.265.043,01 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.079.582,44 €	- €			2.001.422,09 €	2.001.422,09 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	- €	- €				- €
Summe Eigenkapital	28.701.390,05 €	1.079.582,44 €				30.702.660,00 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €				- €

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	- €	- €	- €	- €
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.145.433,64 €	1.703.948,91 €	1.079.582,44 €	4.928.964,99 €
Summe	2.145.433,64 €	1.703.948,91 €	1.079.582,44 €	4.928.964,99 €

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2022

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12 des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. von Kreditinstituten	2.991.204,50	881.284,00	1.446.263,00	663.657,50	3.487.868,50
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	47.773,66	47.773,66	0,00	0,00	77.917,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	268.779,13	268.779,13	0,00	0,00	351.516,85
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	172.226,77	172.226,77	0,00	0,00	82.023,25
7. Sonstige Verbindlichkeiten	223.557,43	223.557,43	0,00	0,00	190.038,85
8. Erhaltene Anzahlungen	4.573.947,50	4.573.947,50	0,00	0,00	3.680.626,32
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.277.488,99	6.167.568,49	1.446.263,00	663.657,50	7.869.991,43
Nachrichtlich angeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0,00				

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2022

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	54.713,06	54.713,06	0,00	0,00	43.984,00
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	829,59
1.3 Steuern	801.766,89	801.766,89	0,00	0,00	602.423,48
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	432.672,30	432.672,30	0,00	0,00	448.186,82
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	619.033,13	324.569,13	0,00	294.464,00	545.609,14
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	132.296,65	132.296,65	0,00	0,00	124.582,02
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.425,24	3.425,24	0,00	0,00	25.456,83
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Sonstige priv.-rechtl. Forderungen	29.162,04	29.162,04	0,00	0,00	60.032,91
3. Sonstige Vermögensgegenstände	224.236,56	224.236,56	0,00	0,00	216.919,86
Summe Ziffer 1. + 2. + 3.	2.297.305,87	2.002.841,87	0,00	294.464,00	2.068.024,65

Rückstellungsspiegel der Gemeinde Uedem (Teil A)

	01.01.2022			31.12.2022	
	Gesamt	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
Pensionen und Beihilfe	4.537.219,00 €	136.290,00 €	- €	489.826,00 €	4.183.683,00 €
Deponien und Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €
Instandhaltung	447.605,12 €	35.493,20 €	- €	51.405,12 €	431.693,20 €
Sonstige RS	901.522,33 €	124.282,82 €	201.305,44 €	17.506,00 €	806.993,71 €
Gesamt:	5.886.346,45 €	296.066,02 €	201.305,44 €	558.737,12 €	5.422.369,91 €

Aufgliederung von Instandhaltungsrückstellungen und Sonstigen Rückstellungen nach Fristigkeit (Teil B)

Instandhaltung

Gesamt	31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von		31.12. des Vorjahres
		< 1 Jahr	> 1 Jahr	
Entsäuerung Archivgut	16.000,00 €		16.000,00 €	16.000,00 €
Fenstererneuerung Rathaus	285.000,00 €		285.000,00 €	285.000,00 €
Blitzschutzanlage Hauptschule	14.000,00 €		14.000,00 €	14.000,00 €
Absturzsicherung Verbundschule	26.000,00 €		26.000,00 €	26.000,00 €
Außentüren Verbundschule	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €
Erneuerung Klassentüren Verbundschule	15.200,00 €		15.200,00 €	15.200,00 €
Prüfung und Reparatur Drehkarussells	- €			4.521,90 €
Elektroverteilung Schulküche	- €			3.911,41 €
Neuinstallation Elektroverteilung Hohe Mühle	- €			2.038,70 €
Abfräsen und Angleichen von Banketten	- €			36.433,11 €
Fensteranlage Bbst Keppeln	- €			4.500,00 €
Sicherheitsbeleuchtung Bürgerhaus Uedem	1.900,09 €	1.900,09 €		- €
Brandsanierung Pfadfinderhaus	7.425,56 €	7.425,56 €		- €
Asylunterkünfte	12.660,63 €	12.660,63 €		- €
Brandmeldeanlage Hohe Mühle	3.506,92 €	3.506,92 €		- €
Bodenmarkierung Zweifachturnhalle	10.000,00 €	10.000,00 €		- €
	431.693,20 €	35.493,20 €	396.200,00 €	447.605,12 €

Sonstige RS

Gesamt	31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von		31.12. des Vorjahres
		< 1 Jahr	> 1 Jahr	
Urlaub und Überstunden	442.418,71 €	442.418,71 €		439.365,91 €
Prüfungen WP und GPA	72.500,00 €	72.500,00 €		47.500,00 €
Verzinsung Gewerbesteuer	68.000,00 €	68.000,00 €	- €	68.000,00 €
Auflösung SVZ Uedem-Weeze	- €	- €		134.469,42 €
Altersteilzeit (aktiv)	74.192,00 €	3.709,60 €	70.482,40 €	92.991,00 €
Altersteilzeit (passiv)	139.883,00 €	6.994,15 €	132.888,85 €	119.196,00 €
Klageverfahren AsylbLG	10.000,00 €	10.000,00 €		- €
	806.993,71 €	603.622,46 €	203.371,25 €	901.522,33 €

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2022 zum Jahr 2023)

Ergebnishaushalt							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2023	Ermächtigung 2023 nach EÜ
1	101 K3000101	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €
2	102	52911000	Sonstige Dienstleistungen für IT	900,00 €	0,00 €	4.200,00 €	5.100,00 €
3	102	54120020	Aus- und Fortbildung	4.000,00 €	0,00 €	36.200,00 €	40.200,00 €
4	102	54310100	Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	3.600,00 €	0,00 €	25.800,00 €	29.400,00 €
5	106	52910140	Aufwand Homepage	0,00 €	6.000,00 €	2.000,00 €	8.000,00 €
6	106	52910170	Digitalisierung Aktenbestand	0,00 €	25.000,00 €	15.000,00 €	40.000,00 €
7	106	54310030	Büromaterial	1.200,00 €	0,00 €	17.500,00 €	18.700,00 €
8	107 K30001077	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.900,09 €	0,00 €	17.280,00 €	19.180,09 €
9	107 K30001079	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	7.425,56 €	2.500,00 €	9.925,56 €
10	201	52810040	Sachleistungen Energiemangellage	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
11	204 K30002041	52415000	Aufwand für Gebäudereinigung	1.000,00 €	0,00 €	3.400,00 €	4.400,00 €
12	204 K30002041	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.113,24 €	0,00 €	0,00 €	12.113,24 €
13	204 K30002042	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €
14	204 K30002043	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €
15	204	52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	16.563,13 €	0,00 €	57.000,00 €	73.563,13 €
16	204	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	3.600,00 €	0,00 €	30.000,00 €	33.600,00 €
17	204	54310100	Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	8.000,00 €	0,00 €	17.500,00 €	25.500,00 €
18	205	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.660,63 €	0,00 €	50.000,00 €	62.660,63 €
19	205	54220010	Mieten	67.000,00 €	0,00 €	190.000,00 €	257.000,00 €
20	301	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.700,00 €	0,00 €	357.500,00 €	365.200,00 €

Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2023	Ermächtigung 2023 nach EÜ
21	301	54310100	Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	700,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.700,00 €
22	602 K3000602	52415000	Aufwand für Gebäudereinigung	4.000,00 €	0,00 €	24.500,00 €	28.500,00 €
23	801 K300080801	52415000	Aufwand für Gebäudereinigung	2.900,00 €	0,00 €	23.500,00 €	26.400,00 €
24	802 K3000802	52415000	Aufwand für Gebäudereinigung	1.000,00 €	0,00 €	13.700,00 €	14.700,00 €
25	803 K3000804	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.360,85 €	0,00 €	3.000,00 €	6.360,85 €
26	803 K3000805	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00 €	1.331,76 €	13.000,00 €	14.331,76 €
27	901	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	176.429,40 €	0,00 €	100.000,00 €	276.429,40 €
28	1002 K3001002	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.506,92 €	0,00 €	33.050,00 €	36.556,92 €
29	1102	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.397,96 €	0,00 €	15.000,00 €	18.397,96 €
30	1103	52420060	Unterhaltung Schmutzwasserkanal	28.444,74 €	0,00 €	75.000,00 €	103.444,74 €
31	1103	52420070	Unterhaltung Regenwasserkanal	39.553,37 €	0,00 €	98.000,00 €	137.553,37 €
32	1103	52910070	Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	44.034,59 €	87.604,85 €	59.000,00 €	190.639,44 €
33	1103	52910080	Dienstleistungen Regenwasserkanal	88.140,34 €	74.932,84 €	59.000,00 €	222.073,18 €
34	1201	52420020	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	45.000,00 €	0,00 €	61.000,00 €	106.000,00 €
35	1201	52420090	Umrüstung Altstadtleuchten auf LED	39.425,89 €	0,00 €	70.000,00 €	109.425,89 €
36	1202	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.000,00 €	0,00 €	9.500,00 €	14.500,00 €
37	1401	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.000,00 €	0,00 €	25.700,00 €	30.700,00 €
38	1502	54990000	Sonstige laufende Verwaltungstätigkeiten	32.500,00 €	0,00 €	41.000,00 €	73.500,00 €
39	1601	54990233	Gewerbsteuerzinsen gem. § 233a AO	80.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	85.000,00 €
				790.131,15 €	202.295,01 €		

EÜ Ergebnishaushalt gesamt: **992.426,16 €**

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2022 zum Jahr 2023)

Finanzhaushalt (Investitionen)							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2023	Ermächtigung 2023 nach EÜ
40	101	7.000041.700	Energetische Sanierung Rathaus	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
41	105	7.000133.700	Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen	91.881,56 €	0,00 €	99.500,00 €	191.381,56 €
42	105	7.000343.700	Erneuerung der Fenster- und Toranlagen	5.181,74 €	0,00 €	0,00 €	5.181,74 €
43	107	7.000313.700	Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe	1.010.000,00 €	0,00 €	825.000,00 €	1.835.000,00 €
44	107	7.000324.700	Bau Dorfhaus Uedemerbruch	854.225,00 €	930.253,10 €	0,00 €	1.784.478,10 €
45	107	7.000361.700	Errichtung einer PV-Anlage Grundschule	60.645,59 €	0,00 €	0,00 €	60.645,59 €
46	201	7.000367.700	Anschaffung Notstromaggregat/Dieseltank	4.962,73 €	0,00 €	0,00 €	4.962,73 €
47	204	7.000002.700	Anschaffung FW-Fahrzeuge	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	120.000,00 €
48	204	7.000125.700	BGA Feuerwehr	13.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	33.000,00 €
49	204	7.000326.700	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Keppeln	0,00 €	43.652,42 €	0,00 €	43.652,42 €
50	204	7.000368.700	Anschaffung Notstromaggregate Feuerwehr	31.676,00 €	0,00 €	0,00 €	31.676,00 €
51	205	7.000369.700	Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen	383.300,52 €	0,00 €	0,00 €	383.300,52 €
52	301	7.000129.700	BGA Grundschule	6.500,00 €	0,00 €	57.500,00 €	64.000,00 €
53	301	7.000315.700.200	Anbau/Aufstockung Grundschule - Herrichten und Erschließen	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
54	301	7.000315.700.300	Anbau/Aufstockung Grundschule - Bauwerk und Baukonstruktion	196.000,00 €	946.650,00 €	0,00 €	1.142.650,00 €
55	301	7.000315.700.400	Anbau/Aufstockung Grundschule - Bauwerk und technische Anlagen	333.000,00 €	94.962,52 €	0,00 €	427.962,52 €
56	301	7.000315.700.500	Anbau/Aufstockung Grundschule - Außenanlagen	26.250,00 €	0,00 €	0,00 €	26.250,00 €
57	301	7.000315.700.600	Anbau/Aufstockung Grundschule - Ausstattungen und Kunstwerke	18.900,00 €	0,00 €	0,00 €	18.900,00 €
58	301	7.000315.700.700	Anbau/Aufstockung Grundschule - Baunebenkosten	143.000,00 €	175.496,80 €	0,00 €	318.496,80 €
59	401	7.000373.700	Errichtung Skulpturen Nutztiere	44.000,00 €	0,00 €	0,00 €	44.000,00 €
60	602	7.000137.700	BGA Focus	2.467,39 €	0,00 €	3.000,00 €	5.467,39 €
61	803	7.000352.700	Erneuerung Wurf- und Sprunganlage	5.000,00 €	0,00 €	182.000,00 €	187.000,00 €
62	901	7.000353.700	Ökopunkte "Wasserwerk"	100.831,23 €	0,00 €	0,00 €	100.831,23 €
63	1103	7.000198.700	Haltingsweise Inlinersanierung Kanalnetz	116.500,00 €	0,00 €	0,00 €	116.500,00 €
64	1103	7.000224.700	Entkopplung Kanal OT Keppeln	74.679,92 €	1.834.065,00 €	0,00 €	1.908.744,92 €
65	1103	7.000226.700	Kanalerneuerung "Am Lohstück"	107.100,42 €	0,00 €	0,00 €	107.100,42 €
66	1103	7.000228.700	Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2	357.271,39 €	0,00 €	0,00 €	357.271,39 €
67	1103	7.000304.700.300	Oberflächenentwässerung Uedemerbruch	70.000,00 €	163.707,37 €	177.000,00 €	410.707,37 €

Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2023	Ermächtigung 2023 nach EÜ
68	1103	7.000336.700	Erweiterung Kanal Mörsfeld	0,00 €	58.274,50 €	200.000,00 €	258.274,50 €
69	1201	3.00046.01	Eigenanteil Breitband (Weiße Flecken)	169.189,23 €	0,00 €	0,00 €	169.189,23 €
70	1201	7.000149.700	BGA Straßen	13.948,70 €	0,00 €	28.500,00 €	42.448,70 €
71	1201	7.000220.700	Geijtenhögel Straßenbau	72.674,55 €	0,00 €	0,00 €	72.674,55 €
72	1201	7.000232.700	Ausbau Gartentstraße Teil 2	618.062,05 €	0,00 €	0,00 €	618.062,05 €
73	1201	7.000233.700	Ausbau "Am Lohstück" (Gartenstr.-Lohberg)	199.638,63 €	0,00 €	0,00 €	199.638,63 €
74	1201	7.000335.700	Erschließung Mörsfeld	0,00 €	55.968,10 €	100.000,00 €	155.968,10 €
75	1301	7.000132.700	Anlegung von Kinderspielplätzen	0,00 €	19.644,48 €	30.000,00 €	49.644,48 €
				5.189.886,65 €	4.482.674,29 €		

EÜ Finanzhaushalt (Investitionen) gesamt: **9.672.560,94 €**

Ermächtigungsübertragungen Ergebnishaushalt neu	790.131,15 €
Ergebnishaushalt weiter zu übertragen	202.295,01 €
Ermächtigungsübertragungen Finanzhaushalt	5.189.886,65 €
Finanzhaushalt weiter zu übertragen	4.482.674,29 €
	10.664.987,10 €

Erläuterungen zur Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO NRW (2022 zum Jahr 2023)

Zu laufender Nummer	Erläuterung
	Ergebnishaushalt:
1	Die Mittel für die Notstromeinspeisung für das Rathaus sind im Haushaltsjahr 2022 außerplanmäßig bereitgestellt worden. Diese ist in Planung und wird in 2023 umgesetzt.
2	Die Gemeindeverwaltung Uedem hat im Oktober 2022 den elektronischen Postausgang via e-Post beauftragt. Dazu hat es im Januar 2023 eine Einführungsveranstaltung gegeben. Die Software steht der Gemeindeverwaltung zur Verfügung, die Installation ist jedoch noch nicht final abgeschlossen. Die Abrechnung der Software ist noch nicht erfolgt, weshalb die hierfür bestimmten Mittel in Höhe von 900 € übertragen werden müssen.
3	Aus terminlichen Gründen und wegen einer Neueinstellung im Fachbereich 2 legen drei Fachbereichsleitungen erst in 2023 die Ausbildeignungsprüfung ab. Die Seminare für die neu gewählte Schwerbehindertenvertretung (30.09.2022) können aus zeitlichen Gründen erst in 2023 besucht werden.
4	Aufgrund von Lieferverzögerungen bei der Anschaffung weiterer Indoor-Accesspoints für das öffentliche WLAN konnten die im Haushaltsjahr 2022 geplanten Geräte noch nicht abgerechnet werden. Zudem wurden weitere, ebenfalls eingeplante, Lotus-Notes-Lizenzen noch nicht geliefert. Hierfür waren 2.800 € für die Accesspoints und 800 € für die Lotus-Notes-Lizenzen eingeplant. Die Mittel wurden für das Haushaltsjahr 2023 nicht neu eingeplant und sind somit zu übertragen.
5	Der Relaunch der neuen Homepage wurde am 30.06.2022 durchgeführt. Die Nacharbeiten zum Relaunch sind im Laufe der zweiten Jahreshälfte 2022 abgeschlossen und bezahlt worden. In Zusammenarbeit mit einem Energiedienstleister und dem Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) plant die Gemeindeverwaltung eine Darstellung von Daten der regenerativen Energien (Photovoltaik, Biomasse und Windenergie), welche in Uedem jeweils aktuell erzeugt werden. Diese Daten werden schon jetzt auf einem Monitor im Foyer des Rathauses ausgegeben. Die Kosten für die Bereitstellung der Daten wurden vom Energiedienstleister getragen. Die kostenpflichtige Aufbereitung und Ausgabe der Daten auf der Homepage der Gemeinde Uedem wird durch das KRZN übernommen. Eine Ausführung ist aufgrund der aktuellen äußerst hohen Auslastung beim KRZN für September 2023 eingeplant.
6	Der Auftrag zur Bauaktendigitalisierung im Fachbereich 4 - Planen, Bauen und Umwelt - konnte aufgrund von extrem hoher Auslastung beim Dienstleister erst im 3. Quartal des Jahres 2022 erfolgen. Bis Ende 2022 wurde eine von sechs Chargen mit rund 600 Akten digitalisiert. Die zweite Charge wird noch im Januar 2023 an den Dienstleister übergeben. Die finale Fertigstellung wird somit im ersten Halbjahr 2023 abgeschlossen werden. Eine Abrechnung kann erst im Jahr 2023 erfolgen, die Mittel sind somit zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
7	Die Gemeindeverwaltung Uedem hat seit Januar 2023 darüber Kenntnis, dass sie beim Projekt der Einführung des elektronischen Rechnungseingangs in Zusammenarbeit mit dem Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) vorgezogen werden kann. Die Gemeindeverwaltung hat entschieden, dieses Projekt somit vorzuziehen. Für das Projekt werden Barcodes zum Aufkleben auf die Eingangrechnungen benötigt. Von den Kosten für diese Barcodes hatte die Gemeindeverwaltung vorab keine Kenntnis. Der Stückpreis der Barcodes wird mit größerer Menge günstiger, von daher soll eine größere Menge, welche für rund fünf Jahre ausreichen wird, bestellt werden. Die Mittel sind im Haushalt 2023 nicht berücksichtigt worden und müssen zeitnah für die Bestellung zur Verfügung stehen.
8	Die Ausbesserung der Sicherheitsbeleuchtung des Bürgerhauses konnte im Jahr 2022 nicht vollständig abgeschlossen werden, weshalb die Restmittel nach 2023 zu übertragen sind.
9	Die Brandsanierung des Pfadfinderhauses ist in Auftrag gegeben worden, aber noch nicht vollständig abgeschlossen, weshalb die Restmittel nach 2023 zu übertragen sind.
10	Ende des Jahres 2022 sind zwei Satellitentelefone angeschafft worden. Für die Inbetriebnahme fallen Kosten von jährlich rund 2.000 € an. Außerdem sollen für den Fall der Energienotlage weitere Systeme für mobiles Satelliteninternet einschließlich der erforderlichen Hardware angeschafft werden. Die hierfür erforderlichen Mittel belaufen sich auf 3.500 €. Für den Fall der Energiemangellage (Blackout) soll die Bevölkerung vorab mittels eines Flyers über alle wichtigen Maßnahmen informiert werden, wofür Mittel in Höhe von 4.500 € benötigt werden. Für alle Anschaffungen gilt, dass sie sofort erfolgen sollen und im Haushalt 2023 auch keine Mittel veranschlagt wurden.
11	Aufgrund von fehlenden Abrechnungen für Reinigungsleistungen im Jahr 2022 (Glas- und Sonderreinigungen) sind die Finanzmittel in das Jahr 2023 zu übertragen.
12	Die Mittel für die Notstromspeisung für das Feuerwehrgerätehaus Uedem sind außerplanmäßig bereitgestellt worden. Diese ist in Planung und wird in 2023 umgesetzt.
13	Die Mittel für die Notstromspeisung für das Feuerwehrgerätehaus Uedemerbruch sind außerplanmäßig bereitgestellt worden. Diese ist in Planung und wird in 2023 umgesetzt.
14	Die Mittel für die Notstromspeisung für das Feuerwehrgerätehaus Keppeln sind außerplanmäßig bereitgestellt worden. Diese ist in Planung und wird in 2023 umgesetzt.
15	Im Oktober 2022 wurden Bestellungen für die Feuerwehr getätigt (persönliche Schutzausrüstung u.a.). Wegen Lieferverzögerungen werden die Gegenstände teilweise erst im Jahr 2023 geliefert, weshalb eine Ermächtigungsübertragung erforderlich ist.
16	Es wurden im Jahr 2022 zwei Zuschüsse von jeweils 1.800,00 € für LKW-Führerscheine von Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehr eingeplant. Die Maßnahmen wurden begonnen, konnten im Jahr 2022 aber nicht abgeschlossen werden, weshalb eine Übertragung nach 2023 erforderlich ist.
17	Ein Teil der für 2022 geplanten Anschaffungen (unter 800,00 € netto) für die Freiwillige Feuerwehr konnte im Jahr 2022 nicht umgesetzt werden, weshalb ein Teilbetrag in Höhe von 8.000,00 € nach 2023 zu übertragen ist.
18	Es sind im Jahr 2022 Reparaturarbeiten an drei Gebäuden in Auftrag gegeben worden, die aber vom Auftragnehmer bisher nicht umgesetzt werden konnten, weil erforderliche Gegenstände (Haustüren) nicht geliefert werden konnten. Aus diesem Grund ist eine Übertragung nach 2023 erforderlich.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
19	Die Anmietung von weiteren Wohnungen für Flüchtlinge ist dringend erforderlich. Die Mietverträge sollen zeitnah geschlossen werden, weshalb die Rechtskraft des Haushalts 2023 nicht abgewartet werden kann. Die Ende Dezember 2022 überwiesenen Bundesmittel (dritte Tranche) wurden über eine Sollübertragung als Deckung genutzt.
20	Mitte des Jahres 2022 hat das KRZN die Administration der gesamten Medienausstattung in der Grundschule übernommen. Nach Maßgabe des KRZN sind weitere Anschaffungen erforderlich. Neben den investiven Anschaffungen (siehe separate Ermächtigungsübertragung) sind auch Lizenzen erforderlich, wofür 700,00 € benötigt werden. Die fachbezogene Pauschale vom Land NRW aus dem Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“ in Höhe von 19.429,00 € konnte im Jahr 2022 nicht vollständig verausgabt werden, weshalb ein Teilbetrag in Höhe von 7.000,00 € nach 2023 übertragen wird.
21	Mitte des Jahres 2022 hat das KRZN die Administration der gesamten Medienausstattung in der Grundschule übernommen. Nach Maßgabe des KRZN sind weitere Anschaffungen erforderlich. Neben den investiven Anschaffungen (siehe separate Ermächtigungsübertragung) ist auch die Anschaffung einer Software erforderlich, wofür 700,00 € benötigt werden.
22	Aufgrund von fehlenden Abrechnungen für Reinigungsleistungen in 2022 (Glas- und Sonderreinigungen) sind die Finanzmittel in das Jahr 2023 zu übertragen.
23	Aufgrund von fehlenden Abrechnungen für Reinigungsleistungen in 2022 (Glas- und Sonderreinigungen) sind die Finanzmittel in das Jahr 2023 zu übertragen.
24	Aufgrund von fehlenden Abrechnungen für Reinigungsleistungen in 2022 (Glas- und Sonderreinigungen) sind die Finanzmittel in das Jahr 2023 zu übertragen.
25	Nach einem Einbruch am Platzhaus Uedem im Dezember 2022 musste eine Tür repariert werden. Die Abrechnung dieser Leistungen konnte nicht mehr in 2022 erfolgen.
26	Am Sportplatz Keppeln sind noch Restarbeiten für die Sanierung der Platzanlage notwendig.
27	Die finanziellen Mittel werden für das Quartierskonzept Mörsfeld (133.456,00 €) sowie für die laufenden Bauleitplanungen, Baugebiete Uedem, Keppeln und Uedemerbruch benötigt.
28	Es sind noch Restarbeiten wegen der Brandmeldeanlage an der Hohen Mühle nicht abgerechnet worden. Die Mittel sind in 2022 überplanmäßig bereitgestellt worden und müssen daher nach 2023 übertragen werden.
29	Die Kosten für die Beratung und Durchführung der Ausschreibung der Abfallentsorgung werden erst in 2023 fällig. Aus diesem Grund ist eine Übertragung nach 2023 erforderlich.
30	Punktuelle Kanalreparaturen laut Schadenskataster werden zurzeit geplant und ausgeschrieben. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
31	Punktuelle Kanalreparaturen laut Schadenskataster werden zurzeit geplant und ausgeschrieben. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
32	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser – TV-Untersuchung Abschnitte 2 und 3, 3. Turnus – konnte aufgrund personeller Engpässe in 2022 nicht ausgeführt werden. Die Ausführung soll in 2023 nachgeholt werden. Dafür sind Mittel in Höhe von 131.639,44 € zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
33	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser – TV-Untersuchung Abschnitte 2 und 3, 3. Turnus – konnte aufgrund personeller Engpässe in 2022 nicht ausgeführt werden. Die Ausführung soll in 2023 nachgeholt werden. Dafür sind Mittel in Höhe von 163.073,18 € zu übertragen.
34	Die Mittel werden für Maßnahmen zur Beseitigung des Wurzeleinwuchses von Straßenbäumen (Sumpfeichen) in privaten Gärten an der Straße Katzenberg inklusive des Rückbaus des vorhandenen Gehweges benötigt. Hierzu wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 93/2022 vom 17.11.2022 verwiesen. Die Maßnahmen sollen im Februar/März 2023 durchgeführt werden.
35	Die Mittel wurden außerplanmäßig in 2022 für die Umrüstung der Altstadtleuchten in Keppeln und Uedemerbruch bereitgestellt. Es wird hierzu auf die Verwaltungsvorlage Nr. 91/2022 verwiesen. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt im ersten Halbjahr 2023, weshalb die Mittel zu übertragen sind.
36	Die neue Ausschreibung für die Straßenreinigung startet im Februar 2023 und im Anschluss erfolgt die Rechnungsstellung. Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 44/2022 verwiesen.
37	Die finanziellen Mittel werden für die Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes benötigt. Die erste Teilrechnung für Leistungen aus 2022 wurde im Februar vorgelegt und ist zu begleichen.
38	Es handelt sich hierbei um die Übernahme des Ansatzes aus dem Jahr 2022 für die Teilnahme an Projekten der grenzüberschreitenden kommunalen Zusammenarbeit in Höhe von 10.000,00 € (Projekt „Dynamic Borders“ - Thema Sport). Es ist ein Nachdruck für die 10 Radwanderkarten aus dem Projekt „Dynamic Borders“ erforderlich. Die Karten müssen vorab überarbeitet werden, damit auch die Gemeinden, die im Projekt „Dynamic Borders“ noch nicht mitgearbeitet haben (Kalkar und Uedem) mit attraktiven Routen beteiligt werden. Außerdem ist die kommunale Neuordnung der „Gemeente Land van Cuijk“ zu berücksichtigen. Die gesamten kalkulierten Kosten betragen ca. 30.000,00 €. Die Kosten sollen nach einem noch auszuarbeitenden Schlüssel auf alle teilnehmenden Gemeinden verteilt werden. Außerdem wird ein Ansatz aus 2022 für die noch abzuschließenden Maßnahmen der Starterprojekte, insbesondere Wandern im Hochwald (Fahrradabstellplätze/Übersichtstafeln etc.), in Höhe von 20.000 € übertragen. Letztlich muss noch die Restsumme zum Auftrag zur Erstellung einer Neubürgerbroschüre in Höhe von 2.500,00 € übertragen werden. Die Arbeiten zur Neubürgerbroschüre sind noch nicht abgeschlossen. Die Mittel müssen daher übertragen werden.
39	Die Mittel werden für die Rückzahlung der noch offenen Zinszeiträume der Gewerbesteuer ab 2019 benötigt. Die korrigierten Zinsbescheide beziehungsweise neuen Zinsbescheide werden im 1. Halbjahr 2023 verarbeitet.
	Finanzhaushalt:
40	Bisher wurden Mittel in Höhe von 150.000 € für Planungsleistungen zur energetischen Sanierung des Rathauses bereitgestellt. Für die Erstellung einer Vorentwurfsplanung fand am 20.05.2021 das letzte Planungsgespräch mit der Architektengemeinschaft statt. Eine abschließende Vorentwurfsplanung konnte aus krisenbedingten und personellen Gründen nicht erstellt werden.
41	Wegen Lieferengpässen können der Pritschenwagen, der Pritschenwagen mit Doppelkabine und das Schneeschild nicht mehr in 2022 geliefert werden, weshalb die Mittel nach 2023 zu übertragen sind.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
42	Für die Erneuerung der Fenster- und Toranlagen im Werkstattbereich des Bauhofs wurden im Haushaltsjahr 2022 Mittel in Höhe von 25.000,00 € bereitgestellt. Die Leistungen sind beauftragt und zum Teil umgesetzt. Es wurden bisher Rechnungen in Höhe von insgesamt 19.818,26 € beglichen. Die Anschlussarbeiten werden im Haushaltsjahr 2023 fortgesetzt und abgerechnet. Somit sind 5.181,74 € zu übertragen.
43	Die finanziellen Mittel werden für den Erwerb einer Landwirtschaftsfläche in Neulouisendorf (Kalkar) benötigt.
44	Der Baubeginn soll nach Vorlage des Ausschreibungsergebnisses im März 2023 erfolgen. Die veranschlagten Mittel aus dem Haushalt 2022 sind nach 2023 zu übertragen.
45	Die Maßnahme wird aus dem Projekt: „Anbau/Aufstockung Grundschule“ vorgezogen. Die Aufstockung der Grundschule wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die PV-Anlage wird mit Fördermitteln finanziert. Die Förderung beinhaltet eine Fertigstellung bis 30.04.2023 und muss daher aus den Mitteln der Gesamtmaßnahme herausgenommen werden. Die PV-Anlage soll ab Februar 2023 errichtet werden, weshalb die Mittel in den Haushalt 2023 zu übertragen sind.
46	Die Anschaffung des Notstromaggregats für das Rathaus ist im Jahr 2022 erfolgt. Es müssen jedoch noch die baulichen Voraussetzungen für die Notstromeinspeisung geschaffen werden, weshalb die Restmittel in Höhe von 4.962,73 € nach 2023 übertragen werden müssen.
47	Die Anschaffung des Mannschaftstransportfahrzeuges für die Feuerwehr konnte im Jahr 2022 krankheitsbedingt nicht umgesetzt werden, weshalb die Mittel nach 2023 zu übertragen sind.
48	Ein Teil der für 2022 geplanten investiven Anschaffungen für die Feuerwehr konnte im Jahr 2022 nicht umgesetzt werden, weshalb ein Teilbetrag in Höhe von 13.000 € nach 2023 zu übertragen ist.
49	Der Auftrag zur Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Keppeln wurde erteilt. Die Maßnahme soll mit Eigenleistungen im April 2023 abgeschlossen werden.
50	Die Anschaffung eines Notstromaggregats für die Feuerwehr ist im Jahr 2022 erfolgt. Es müssen jedoch noch weitere Notstromaggregate angeschafft sowie die baulichen Voraussetzungen für die Notstromeinspeisung geschaffen werden, weshalb die Restmittel in Höhe von 31.676,00 € nach 2023 übertragen werden müssen.
51	Die Aufstellung der Wohnmobilanlagen an der Bergstraße wird bis März 2023 abgeschlossen. Die veranschlagten Mittel aus dem Haushalt 2022 sind nach 2023 zu übertragen.
52	Mitte des Jahres 2022 hat das KRZN die Administration der gesamten Medienausstattung in der Grundschule übernommen. Nach Maßgabe des KRZN sind weitere Anschaffungen erforderlich. Ein neuer Schulserver wurde Ende des Jahres 2022 bestellt. Die Lieferung wird für Anfang des Jahres 2023 erwartet. Außerdem ist eine unabhängige Stromversorgung für den Server vorgesehen. Aus diesem Grund wird ein Teilbetrag in Höhe von 6.500 € nach 2023 übertragen. Eine Förderung nach dem Digitalpakt ist voraussichtlich nicht möglich, weil die Gemeinde Uedem bereits die Maximalförderung in Anspruch genommen hat.
53	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
54	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.
55	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.
56	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.
57	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.
58	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 40/2022 verwiesen. Die Maßnahme wurde nach Ratsbeschluss bis zur Bewilligung von Fördermitteln zurückgestellt. Die Mittel werden für den Baubeginn 2023 benötigt.
59	Dem Antrag des Heimatvereines Keppeln e.V. vom 13.11.2022 auf finanzielle Unterstützung zur Errichtung von Skulpturen (landwirtschaftliche Nutztiere) im Bereich der Bürgerbegegnungsstätte anlässlich des 850-jährigen Ortsjubiläums von Keppeln im Jahr 2023 wurde entsprochen (Beschluss des Rates vom 14.12.2022). Mit den Arbeiten zur Erstellung der Skulpturen landwirtschaftlicher Nutztiere soll Ende Februar 2023 begonnen werden. Das Jubiläumsfest ist für September 2023 geplant.
60	Die Lieferung von Ausstattungsgegenständen für das Jugendzentrum Focus (Medienausstattung, Tablet-PCs) erfolgte erst kurz vor Jahresende. Eine Kontierung war erst im 2023 möglich, weshalb eine Übertragung der Mittel ins Jahr 2023 erforderlich war.
61	Die Erneuerung der Wurf- und Sprunganlage auf dem Sportplatz Uedem wird in 2023 fortgeführt. Daher sind die Planungskosten in Höhe von 5.000 € zu übertragen.
62	Der Maßnahmenbeginn ist durch die Stiftung Rheinische Kulturlandschaft für die erste Kalenderwoche 2023 terminiert. Insgesamt sind Mittel in Höhe von 100.831,23 € zu übertragen, die für die Generierung von Ökopunkten sowie noch erforderliche Räumarbeiten neben dem alten Wasserwerksgebäude benötigt werden.
63	Die Ausschreibungsunterlagen für die Sanierungsmaßnahmen werden zurzeit vom Ingenieurbüro erstellt. Die Ausführung ist nach Ausschreibung im Frühjahr 2023 vorgesehen. Die Mittel sind daher nach 2023 zu übertragen.
64	Die konkrete Planung für das Oberflächenentwässerungskonzept für den Ortsteil Keppeln wird zurzeit vom Ingenieurbüro erstellt. Die Umsetzung der Maßnahmen ist erst nach Ausschreibung und Grunderwerb ab Frühjahr 2023 vorgesehen. Die im Haushalt 2022 bereitgestellten Mittel sind zu übertragen.
65	Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Straße „Am Lohstück“. Die Maßnahme wird im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
66	Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Gartenstraße Teil 2 (Terilstück Ostwall – Lohfeldstraße). Die Maßnahme wird im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
67	Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbsgesprächen begonnen werden. Die Mittel in Höhe von 233.707,37 € sind zu übertragen.
68	Die Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst 2023/2024. Die Restmittel in Höhe von 58.274,50 € für Planungsleistungen sind daher nach 2023 zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
69	Die Maßnahme wird zurzeit durchgeführt und soll bis Frühjahr 2023 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind für Abrechnungen in 2023 zu übertragen.
70	Die neuen Abfallbehälter für den Marktbereich sind bestellt. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten verschiebt sich die Anlieferung ins neue Jahr. Ein genauer Termin konnte seitens des Lieferanten nicht benannt werden. Die Mittel sind daher zu übertragen.
71	Die Maßnahme „Straßenbau Geijtenhögel“ wurde im November 2022 fertiggestellt. Die Abrechnung erfolgt im Frühjahr 2023. Die Restmittel sind zu übertragen.
72	Die Maßnahme „Ausbau Gartenstraße Teil 2“ wird im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
73	Die Maßnahme „Ausbau Am Lohstück“ wird im Februar 2023 begonnen. Die Restmittel sind daher zu übertragen.
74	Die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst in 2023/2024. Die Restmittel für Planungsleistungen sind daher nach 2023 zu übertragen.
75	Für den Spielplatz an der Bleiche ist ein U-3-Spieleturm bestellt. Die Lieferung wird erst im ersten Quartal 2023 stattfinden. Die restlichen Mittel werden für die Anschaffung von Spielgeräten für den Kinderspielplatz an der Schusterstraße benötigt. Somit sind die Mittel nach 2023 zu übertragen.

Anlagengitter auf Basis gebuchter AfA

Berichtsdatum:
Erstellungsdatum:

31.12.2022
02.05.2023

Anlagengitter auf Basis gebuchter AfA - 01 GWR
KRZN: NKF Anlagengitter (Umb.Neuzug.=Zugang) (unvollständig)

	AHK 01.01.	AfA 01.01.	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	AfA HHJ	AfA Abgang	AfA Umbuchung	Zuschreibung	AfA 31.12.	RBW 01.01.	RBW 31.12.
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	90.896,24 €	- 64.640,50 €	518,84 €	- €	- €	- 9.641,66 €	- €	- €	- €	- 74.282,16 €	26.255,74 €	17.132,92 €
1.2.1.1 Grünflächen	4.032.108,77 €	- 556.924,44 €	63.534,69 €	- 14.207,12 €	36.414,87 €	- 102.217,24 €	13.776,42 €	- €	- €	- 645.365,26 €	3.475.184,33 €	3.472.485,95 €
1.2.1.2 Ackerland	654.532,99 €	- €	- €	- 240,90 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	654.532,99 €	654.292,09 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	18.817,09 €	- €	2.259,74 €	- €	19.037,97 €	- €	- €	- €	- €	- €	18.817,09 €	40.114,80 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	678.052,38 €	- 0,06 €	- €	- 1.715,90 €	3.644,90 €	- €	- €	- €	- €	- 0,06 €	678.052,32 €	679.981,32 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.589.397,51 €	- 395.058,94 €	- €	- €	- €	- 34.071,86 €	- €	- €	- €	- 429.130,80 €	1.194.338,57 €	1.160.266,71 €
1.2.2.2 Schulen	8.735.835,99 €	- 2.200.157,72 €	- €	- €	- €	- 150.971,90 €	- €	- €	- €	- 2.351.129,62 €	6.535.678,27 €	6.384.706,37 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1,00 €	- 1,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 1,00 €	- €	- €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäftsgebäude	15.918.475,13 €	- 4.366.423,56 €	7.211,64 €	- €	- €	- 357.069,93 €	- €	- €	- €	- 4.723.493,49 €	11.552.051,57 €	11.202.193,28 €
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	3.794.713,58 €	- 0,27 €	- €	- €	- 2.037,90 €	- €	- €	- €	- €	- 0,27 €	3.794.713,31 €	3.792.675,41 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	518.308,08 €	- 81.257,21 €	- €	- €	- €	- 9.609,03 €	- €	- €	- €	- 90.866,24 €	437.050,87 €	427.441,84 €
1.2.3.4 Entwässerung u.Abwasserbeseitigung	12.051.027,63 €	- 3.303.612,98 €	15.084,68 €	- €	127.087,09 €	- 306.801,80 €	- €	- €	- €	- 3.610.414,78 €	8.747.414,65 €	8.582.784,62 €
1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen	33.531.955,02 €	- 9.016.451,42 €	337.153,30 €	- €	1.144.051,80 €	- 784.636,53 €	- €	- €	- €	- 9.801.087,95 €	24.515.503,60 €	25.212.072,17 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen	3.123,20 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.123,20 €	3.123,20 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	125.424,96 €	- 7.250,48 €	- €	- €	- €	- 1.242,94 €	- €	- €	- €	- 8.493,42 €	118.174,48 €	116.931,54 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.413.669,54 €	- 944.359,57 €	198.338,84 €	- €	15.300,84 €	- 148.894,08 €	- €	- €	- €	- 1.093.253,65 €	1.469.309,97 €	1.534.055,57 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.971.709,05 €	- 1.180.709,32 €	65.479,12 €	- 1.033,80 €	1.443,89 €	- 177.788,30 €	881,66 €	- €	- €	- 1.357.615,96 €	790.999,73 €	679.982,30 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.983.417,74 €	- €	545.483,81 €	- €	- 1.344.943,46 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.983.417,74 €	1.183.958,09 €
1.3.2 Beteiligungen	76.035,78 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	76.035,78 €	76.035,78 €
1.3.5 Ausleihungen	58.670,00 €	- €	9.387,85 €	- 2.514,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	58.670,00 €	65.543,85 €
Buchungskreis 1000 Gemeinde Uedem	88.246.171,68 €	- 22.116.847,47 €	1.244.452,51 €	- 19.711,72 €	- €	- 2.082.945,27 €	14.658,08 €	- €	- €	- 24.185.134,66 €	66.129.324,21 €	65.285.777,81 €



Beteiligungsbericht 2021 der Gemeinde Uedem

Veröffentlichung des Beteiligungsberichtes 2021
der Gemeinde Uedem

Beteiligungen der Gemeinde Uedem:

- Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG
- WohnBau e.G.
- Volksbank an der Niers e.G.
- Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Interkommunale Verbraucher-Genossenschaft „KoPart eG“
- Kommunalen Kassenverband in Bedburg-Hau (KKV)
- VHS-Zweckverband Goch
- Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	5
2	Beteiligungsbericht 2021	7
2.1	Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes	7
2.2	Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes	8
3	Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Uedem	9
3.1	Änderungen im Beteiligungsportfolio	10
3.2	Beteiligungsstruktur	11
3.3	Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen	12
3.4	Einzeldarstellung	13
3.4.1	Mittelbare Beteiligungen	13
3.4.1.1	Kommunalkassenverband Bedburg-Hau	14
3.4.1.2	Volkshochschul-Zweckverband Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze	15
3.4.1.3	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	16
3.4.1.4	Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	17
3.4.1.5	Wohnbau eG	18
3.4.1.6	Volksbank an der Niers eG	19
3.4.1.7	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	20
3.4.1.8	Interkommunale Verbraucher-Genossenschaft „KoPart eG“ des Städte- und Gemeindebundes NRW	21

1 Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und

Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

2 Beteiligungsbericht 2021

2.1 Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Gemeinde Uedem hat am 22.09.2022 nach vorheriger Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses am 15.09.2022 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Uedem gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Gemeinde Uedem hat am 22.09.2022 den Beteiligungsbericht 2021 beschlossen.

2.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form der Gemeinde Uedem. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde Uedem, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Uedem durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde Uedem durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

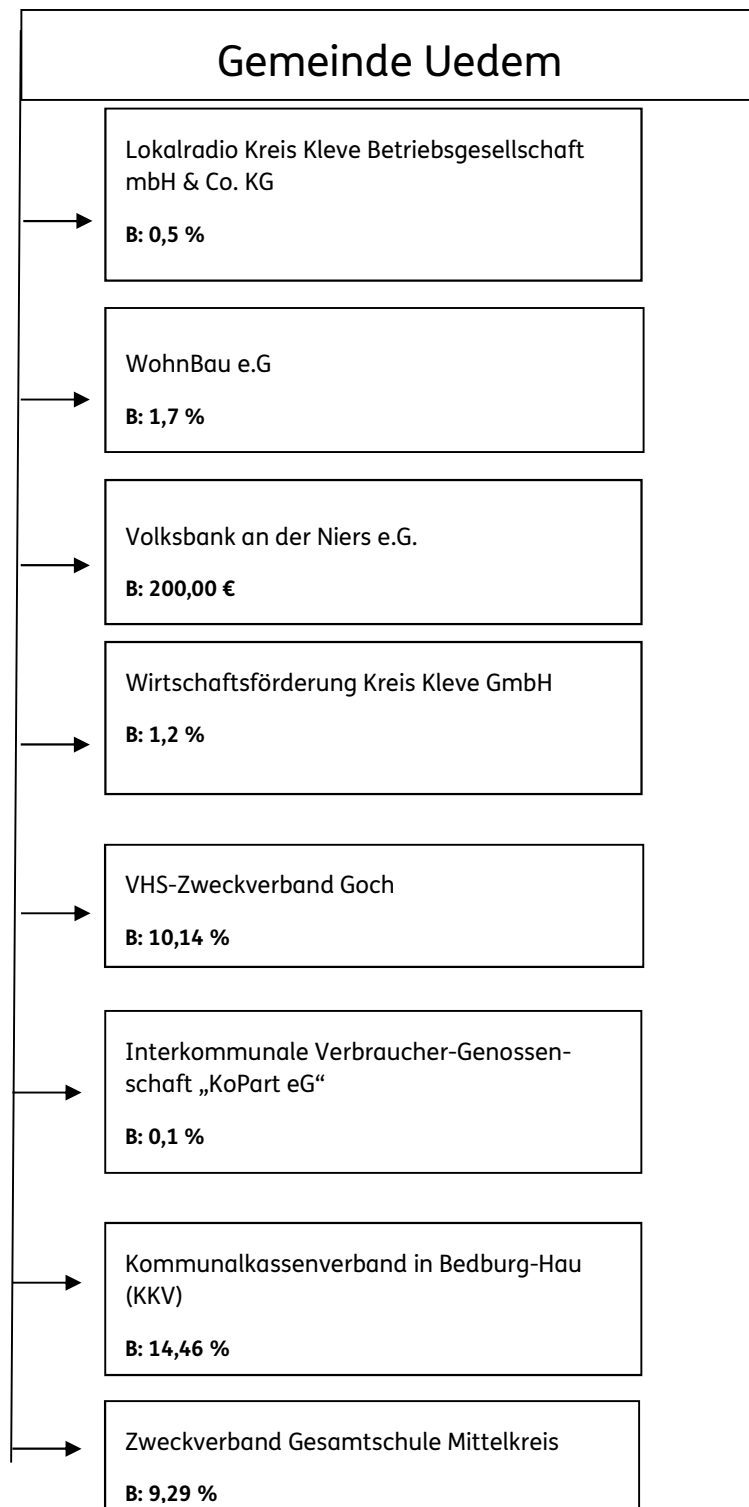
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde Uedem insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist die Gemeinde Uedem. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Gemeinde Uedem die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Gemeinde Uedem unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2021 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2021. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2021 aus.

3 Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Uedem



3.1 Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Jahr 2021 hat es verschiedene Änderungen bei den Beteiligungen der Gemeinde Uedem gegeben.

Zugänge

Keine.

Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei dem Kommunalen Kassenverband in Bedburg-Hau haben sich im Jahr 2021 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 14,46 % (*Vorjahr: 14,54 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet nach der Verbandsumlage 2021 die insgesamt 99.540,70 € betrug. Die Verbandsumlage 2021 errechnet sich nach der Einwohnerzahl der Kommune zum 31.12 des Vorjahres.

Bei dem Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis haben sich im Jahr 2021 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 9,29 % (*Vorjahr: 8,42 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach den Schülerzahlen der jeweiligen Kommune. Zum Stichtag 15.10.2021 waren 100 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Uedem auf der Gesamtschule Mittelkreis in Goch. Die Schülerzahl hat sich im Vergleich zu 2020 erhöht, was den Anstieg der Beteiligungsquote erklärt.

Bei dem VHS-Zweckverband Goch haben sich im Jahr 2021 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 10,14 % (*Vorjahr: 11,53 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach der Höhe der Verbandsumlage, die sich jedes Jahr ändert.

Abgänge

Keine.

3.2 Beteiligungsstruktur

Übersicht der Beteiligungen der Gemeinde Uedem mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Beteiligung	Höhe des Stammkapitals und des Jahresergebnisses am 31.12.2021	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Uedem am Stammkapital		Beteiligungsart
		TEURO	TEURO	%	
1	Lokalradio Kreis Kleve	920	5,75	0,5	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	+151			
2	Wohnbau eG	3.107	58,24	1,7	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	+1.370			
3	Volksbank an der Niers eG	-	0,2	0,01	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	-			
4	KoPart EG	173	0,75	0,1	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	+ 19			
5	KKV Bedburg-Hau	0	34,9	14,46	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	+ 123			
6	VHS-Zweckverband Goch	242	74,9	10,14	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	+ 122			
7	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	-	-	9,29	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	-			
8	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve	751	9,1	1,2	mittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2021	- 949			

3.3 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Gemäß Absatz 2 des § 51 KomHVO NRW sind Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts (z.B. Kapitalgesellschaften, GmbH und AG), die unter der einheitlichen Leitung der Kommune stehen entsprechend Absatz 1 zu konsolidieren. Dies gilt auch, wenn der Kommune

1. die Mehrheit der Stimmrechte der Gesellschaft zusteht,
2. das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzurufen und sie gleichzeitig Gesellschafterin ist oder
3. das Recht zusteht, einen beherrschenden Einfluss auf Grund eines mit diesem Unternehmen geschlossenen Beherrschungsvertrags oder auf Grund einer Satzungsbestimmung dieses Unternehmens auszuüben.

Es wird festgestellt, dass die Gemeinde Uedem derartige, zu konsolidierende Aufgabenbereiche besitzt, aber alle aufgrund der geringen Beteiligung von untergeordneter Bedeutung sind.

Verselbständigte Aufgabenbereiche unter maßgeblichem Einfluss der Gemeinde sind gemäß § 51 Absatz 3 KomHVO NRW ebenfalls nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches zu konsolidieren. Ob ein maßgeblicher Einfluss nach § 311 Absatz 1 Satz 2 HGB vermutet werden kann, richtet sich nach dem Anteil des Stimmrechts. Ist der Anteil des Stimmrechts größer 20 %, wird ein maßgeblicher Einfluss angenommen.

Da die Gemeinde Uedem Beteiligungen ohne maßgeblichen Einfluss bei einem verselbständigten Aufgabenbereich besitzt und der Stimmanteil bei allen Beteiligungen geringer als 20% ist, wird unter Einbeziehung und Abwägung der örtlichen Kenntnisse und Gegebenheiten entschieden, dass die Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen entbehrlich sind.

3.4 Einzeldarstellung

3.4.1 Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Uedem zum 31. Dezember 2021

Zu den wesentlichen bzw. strategisch bedeutsamen mittelbaren Beteiligungen sind ergänzende Angaben zu folgenden Gesichtspunkten zu erstellen:

Zweck der Beteiligung

Bilanzsumme

Eigen- und Fremdkapital

Jahresergebnis und laufende und/oder absehbare Chancen und Risiken für den kommunalen Kernhaushalt bzw. Holding

Darüber hinaus können optional weitere Aspekte analog zur Einzeldarstellung der unmittelbaren Beteiligungen beleuchtet werden.

Die Beurteilung, ob es sich um eine wesentliche Beteiligung handelt, ist auf der Grundlage der örtlichen Verhältnisse und Erfahrungen vorzunehmen. Als Anhaltspunkt kann eine durchgerechnete Beteiligungsquote von mehr als 20 % dienen. Eine Beteiligung kann allerdings auch bei einer geringeren durchgerechneten Beteiligungsquote eine wesentliche Bedeutung haben. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn die mittelbare Beteiligung für den Kernhaushalt nicht unerhebliche Erträge an diesen abführt bzw. nicht unerhebliche Aufwendungen aus diesem erhält und somit eine nicht nur nachrangige finanzielle Bedeutung für den Kernhaushalt hat.

Weiterhin könnte die mittelbare Beteiligung eine strategische Relevanz haben bzw. an der Berichterstattung ein besonderes Interesse bestehen.

Zur Vereinfachung werden nachfolgend sämtliche Beteiligungen einzeln dargestellt.

3.4.1.1 Kommunalkassenverband Bedburg-Hau



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband ist verantwortlich für die den Verbandsmitgliedern nach §§ 93 f. Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 31 Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) obliegende Zahlungsabwicklung. Die Zahlungsabwicklung ist ordnungsgemäß und sicher zu erledigen.

Der Zweckverband führt den Namen „Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau“.

Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des Kommunalkassenverbandes in Bedburg-Hau sind die Gemeinden Bedburg-Hau, Kranenburg, Uedem, Weeze und die Stadt Kalkar. Die Verbandsumlage bemisst sich gemäß § 14 der Satzung des Kommunalkassenverbandes in Bedburg-Hau nach der Einwohnerzahl zum 31.12. des dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres. Der Anteil der Gemeinde Uedem an der Verbandsumlage beträgt 14,46 % für das Jahr 2021.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von 137.800,84 € vor, die sich einerseits aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (7.626,60 €) und andererseits aus sonstigen Verbindlichkeiten (130.174,24 €) zusammensetzen. Die Bilanzsumme beträgt 241.367,29 € zum Stichtag 31.12.2021. Dieser Betrag entspricht auch dem Fremdkapital zum 31.12.2021, da kein Eigenkapital vorhanden ist.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Die Finanzierung des Kommunalkassenverbandes wird in erster Linie über die zu zahlende Verbandsumlage sichergestellt.

3.4.1.2 Volkshochschul-Zweckverband Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze (VHS-Zweckverband Goch)



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband übernimmt als Aufgabe den Betrieb einer Volkshochschule (VHS). Die Volkshochschule dient der Weiterbildung von Jugendlichen und Erwachsenen. Die Arbeit der Volkshochschule ist sowohl auf die Vertiefung und Ergänzung vorhandener Qualifikationen als auch auf den Erwerb von neuen Kenntnissen, Fertigkeiten und Verhaltensweisen der Teilnehmer gerichtet. Zu diesem Zweck kann die Volkshochschule entsprechend dem Bedarf Lehrveranstaltungen anbieten.

Der Zweckverband führt den Namen „VHS-Zweckverband Goch“. Sitz des Zweckverbandes ist Goch.

Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des VHS-Zweckverbandes sind die Stadt Goch und die Wallfahrtsstadt Kevelaer sowie die Gemeinden Uedem und Weeze.

Der Anteil der Gemeinde Uedem richtet sich nach der Höhe der Verbandsumlage. Der Anteil der Gemeinde Uedem an dem Finanzbedarf des VHS-Zweckverbandes beträgt 10,14 % für das Jahr 2021.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von 98.913,59 € vor, die sich einerseits aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.502,01 €) und andererseits aus sonstigen Verbindlichkeiten (97.411,58 €) zusammensetzen. Die Bilanzsumme beträgt 525.128,61 € zum Stichtag 31.12.2021. Das Eigenkapital beträgt 242.002,11 € und das Fremdkapital 283.126,50 € zum 31.12.2021.

Geschäftsentwicklung

Der Zweckverband wird in den kommenden Jahren weiterhin unverzichtbar sein, um die sozialen Kontakte sowie Fort- und Weiterbildungsmöglichkeiten für die breite Masse anbieten zu können.

3.4.1.3 Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband ist Träger einer Gesamtschule mit der Sekundarstufe I (Klassen 5 – 10) und der Gymnasialen Oberstufe (Stufen 11-13). Sie wird als Ganztagschule geführt. Der Zweckverband führt den Namen „Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis“ und wurde im Jahr 1997 in Uedem gegründet und hat seinen Sitz seit 1999 in Goch.

Beteiligungsverhältnisse

Das Beteiligungsverhältnis ermittelt sich anhand der Schülerzahl, so dass die Beteiligungsquote bei 9,29 % liegt und somit zum Vorjahr geringfügig um 0,87 % gestiegen ist.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Da die Jahresabschlüsse durch den Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis zu spät vorgelegt werden, können keine Aussagen zum Stand der Verbindlichkeiten und zur Entwicklung des Eigenkapitals getroffen werden. Auch die Jahresrechnung 2021 des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis liegt noch nicht vor. Daher können hierzu zum aktuellen Zeitpunkt keine weiteren Angaben gemacht werden. Große Veränderungen zu den Vorjahren werden hier jedoch nicht vermutet.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Die Finanzierung des Zweckverbandes wird in erster Linie über die zu zahlende Verbandsumlage sichergestellt. Die Verbandsumlage bemisst sich gemäß § 9 der Satzung des Schulzweckverbandes nach dem Verhältnis der in der Mitgliedsgemeinde wohnhaften Schüler an der Gesamtschülerzahl. Für das weitere umfangreiche Schulangebot ist die Gesamtschule Mittelkreis in Goch unverzichtbar.

3.4.1.4 Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung folgender Aufgaben, die sich aus dem Landesrundfunkgesetz (LRG) für den Betrieb lokalen Rundfunks ergeben:

- die zur Produktion und zur Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen technischen Einrichtungen zu beschaffen und dem Vertragspartner zur Verfügung zu stellen;
- dem Vertragspartner die zur Wahrnehmung seiner gesetzlichen und durch Vereinbarung bestimmten Aufgaben erforderlichen Mittel in vertraglich bestimmten Umfang zur Verfügung zu stellen;
- für den Vertragspartner den in § 24 Abs. 4 Satz 1 LRG genannten Gruppen Produktionshilfen zur Verfügung zu stellen;
- Hörfunkwerbung zu verbreiten;
- darüber hinaus sind Gegenstand des Unternehmens alle mit Satz 1 unmittelbar oder mittelbar zusammenhängenden Geschäfte.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Uedem ist als Gesellschafterin zu 0,5 % Anteil an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 191.037,10 € vor. Die Bilanzsumme beträgt 1.049.057,56 € zum Stichtag 31.12.2021. Das Eigenkapital beträgt 919.854,36 € zum 31.12.2021.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Der o.a. Zweck zeigt auf, dass auch in Zukunft keine Risiken bestehen werden.

3.4.1.5 Wohnbau eG



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Genossenschaft ist die Förderung ihrer Mitglieder vorrangig durch eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung. Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten, bewirtschaften, erwerben, vermitteln, veräußern und betreuen. Sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Uedem ist als Genossin zu 1,7 % Anteil an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 43.339.412,45 € vor. Die Bilanzsumme beträgt 67.695.942,59 € zum Stichtag 31.12.2021. Das Eigenkapital beträgt 3.107.929,16 € zum 31.12.2021.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Der o.a. Zweck zeigt auf, dass auch in Zukunft die Arbeit der Wohnbau eG von großem Nutzen für die soziale Gerechtigkeit darstellt.

3.4.1.6 Volksbank an der Niers eG



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

- **Mitgliedschaft**

Das Fundament der Rechtsform "eingetragene Genossenschaft" (eG) ist die Mitgliedschaft. Die Mitglieder einer Genossenschaft schließen sich zusammen, weil sie ein gemeinsames wirtschaftliches Ziel im Verbund leichter erreichen. Als Mitglied bei der Volksbank an der Niers eG sind die Mitglieder mit einem oder mehreren Geschäftsanteilen an der Bank beteiligt und können an demokratischen Entscheidungsprozessen mitwirken.

- **Regionalität**

Als Genossenschaftsbank ist die Volksbank an der Niers eG rechtlich und wirtschaftlich selbstständig. Durch die Nähe zu den Menschen und zum Markt ist die Volksbank an der Niers eG eng verbunden mit der Region. Die Volksbank an der Niers eG kann schnell und flexibel auf neue Situationen vor Ort reagieren, kennt den Markt und kann ihn einschätzen. Es ist das Ziel der Volksbank an der Niers eG, die Kunden und Mitglieder wirtschaftlich zu fördern. Aus diesem Selbstverständnis heraus setzt die Volksbank an der Niers eG sich auch für einen starken, unabhängigen Mittelstand ein.

- **Gemeinschaft**

Zusammen bilden die Volksbanken und Raiffeisenbanken eines der dichtesten Banken-Servicenetze in Europa. Sie sind Allfinanzinstitute und bieten ihren Kunden eine breite Palette an Finanzdienstleistungen aus einer Hand. Dafür sorgt die enge Zusammenarbeit mit den Spezialinstituten der Genossenschaftlichen FinanzGruppe Volksbanken Raiffeisenbanken, wie der Bausparkasse Schwäbisch Hall, der R+V Versicherung, der Fondsgesellschaft Union Investment sowie dem Spitzeninstitut DZ BANK

Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Uedem ist mit zwei Geschäftsanteilen in Höhe von jeweils 100,00 € an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Eine Jahresrechnung der Volksbank an der Niers eG für das Jahr 2021 liegt nicht vor. Daher können hierzu zum aktuellen Zeitpunkt keine weiteren Angaben gemacht werden. Große Veränderungen zu den Vorjahren werden hier jedoch nicht vermutet.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten.

3.4.1.7 Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der gesamten sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Kleve, insbesondere durch Förderung von Industrie, Gewerbe und Naherholung.

Im Einzelnen sind das insbesondere folgende Aufgaben:

- Werbung und Unterstützung von Gewerbeansiedlungen aller Art im gesamten Gebiet des Kreises Kleve sowie Förderung des Flugplatzes Weeze - Laarbruch zu einem Flugplatz mit ziviler Nutzung für den allgemeinen Verkehr;
- Erwerb, Veräußerung, Vermietung, Verpachtung und Erschließung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Bebauung von Grundstücken und Verpachtung für gewerbliche Zwecke;
- Unterstützung und Beratung von ansässigen oder anzusiedelnden Unternehmen insbesondere bei der Beschaffung von Grundstücken, Gebäuden, Arbeitskräften und Wohnungen;
- Die Förderung des Tourismus im Kreis Kleve.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Uedem ist als Gesellschafterin zu 1,2 % Anteil an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 10.011,94 € vor. Die Bilanzsumme beträgt 761.262,58 € zum Stichtag 31.12.2021. Das Eigenkapital beträgt 715.490,64 € zum 31.12.2021.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Die Wirtschaftsförderung des Kreises Kleve ist eine wichtige Institution zur Förderung der allgemeinen Wirtschaft im Kreis Kleve und agiert als Bindeglied der einzelnen Städte und Gemeinden im Kreis Kleve.

3.4.1.8 Interkommunale Verbraucher-Genossenschaft „KoPart eG“ des Städte- und Gemeindebundes NRW



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Gegenstand des Unternehmens sind Dienstleistungen zur Beschaffung jeglicher Art für die Mitglieder, insbesondere die Durchführung rechtskonformer Ausschreibungen sowie die Vermittlung des Wareneinkaufs für die Mitglieder und alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, Dienstleistungen zur Unterstützung der nachhaltigen Erfüllung der öffentlichen Zwecke der Mitglieder sowie alles, was mit den oben beschriebenen Gegenständen in Zusammenhang steht.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Uedem ist als Gesellschafterin zu 0,1 % Anteil (Wert 750,00 €) an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Insgesamt liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 490.712,57 € vor. Die Bilanzsumme beträgt 720.529,93 € zum Stichtag 31.12.2021. Das Eigenkapital beträgt 206.467,40 € zum 31.12.2021.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten. Die KoPart unterstützt die kommunalen Gebietskörperschaften und ist daher in Zukunft unverzichtbar, um die kommunalen Aufgaben rechtssicher zu erledigen.

Abkürzungsverzeichnis

AfA	Absetzung für Abnutzung
AiB	Anlage im Bau
ALG II	Arbeitslosengeld 2
AO	Abgabenordnung
ARAP	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten
Asylb.	Asylbewerber
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
a.v.E.	außerhalb von Einrichtungen
BauO	Bauordnung für das Land Nordrhein-Westfalen -Landesbauordnung-
BG	Bedarfsgemeinschaften
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BgA	Betrieb gewerblicher Art
Bplan	Bebauungsplan
DSchG	Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmäler im Lande Nordrhein-Westfalen -Denkmalschutzgesetz-
DSD	Duales System Deutschland GmbH
EB	Eröffnungsbilanz
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EGW	Einwohnergleichwerte
EigVO	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
EW	Einwohner
EÜ	Ermächtigungsübertragung
FNP	Flächennutzungsplan
GfG	Gemeindefinanzierungsgesetz
GO	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GTK	Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder Nordrhein-Westfalen
GV	Gemeindeverbände
HSK	Haushaltssicherungskonzept
i.v.E.	innerhalb von Einrichtungen
InStRÜ	Instandhaltungsrückstellung
IKVS	Interkommunale Vergleichs-Systeme GmbH (Axians IKVS GmbH)
IKZ	Interkommunale Zusammenarbeit

IKS	Internes Kontrollsystem
ILV	Interne Leistungsverrechnung
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen (vormals LDS)
KdU	Kosten der Unterkunft
KKA	Kleinkläranlagen
KKA GmbH	Kreis-Kleve-Abfallwirtschaft GmbH
KKV	Kommunaler Kassenverband in Bedburg-Hau
KInvG	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
KomHVO NRW	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung)
KRZN	Kommunales Rechenzentrum Niederrhein
kWh	Kilowattstunden
LDS	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik Nordrhein-Westfalen (alt; s. IT.NRW)
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CUIG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
OGS	Offene Ganztagsschule
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
OVG	Oberverwaltungsgericht Münster
PB	Produktbereich
PG	Produktgruppe
PPK	Papier, Pappe, Kartonagen
PRAP	Passive Rechnungsabgrenzungsposten
RE	Rechnungsergebnis
RHB	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
SchulG	Schulgesetz für das Landes Nordrhein-Westfalen
SGB II	Sozialgesetzbuch Zweites Buch –Grundsicherung für Arbeitssuchende-
SGB XII	Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch -Sozialhilfe-
StGB	Städte- und Gemeindebund NRW
SüwV Kan	Verordnung zur Selbstüberwachung von Kanalisationen und Einleitungen von Abwasser aus Kanalisationen im Mischsystem und im Trennsystem - Selbstüberwachungsverordnung Kanal
TUIV	Technik-Unterstütze-Informationen-Verarbeitung
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
T€	Tausend Euro
VE	Verpflichtungsermächtigung

VHS	Volkshochschul -Zweckverband Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze-
VPN	Virtual Private Network (dt. <i>virtuelles privates Netz</i>)