

Gemeinde Uedem



Entwurf

Jahresabschluss

2023

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	32

	Seite
II. Lagebericht	33
II.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft	33
II.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	41
II.3 Ergebnis der Finanzrechnung	41
II.4 Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO	42
II.5 Risikoberichterstattung und Chancen	43
II.6 Kennzahlen	44

	Seite
<u>Anlagen:</u>	47
Ergebnis- und Finanzrechnung	48
Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung zum Stichtag 31.12.2023	52
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (einschließlich Erläuterungen)	53
Bilanz zum 31.12.2023	235
Eigenkapitalspiegel	237
Verbindlichkeitenspiegel	238
Forderungsspiegel	239
Rückstellungsspiegel	240
Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	241
Anlagenspiegel (Anlagengitter)	251
Beteiligungsbericht der Gemeinde Uedem	252

	Seite
Abkürzungsverzeichnis	282

I.1 Allgemeines

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. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und hat klar und übersichtlich zu sein.

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln. Bestandteile des Jahresabschlusses sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, die Bilanz und der Anhang.

Darüber hinaus hat die Gemeinde gemäß § 95 Absatz 3 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.

Außerdem wurden die Änderung des Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFVG NRW) für den Jahresabschluss 2023 berücksichtigt.

Das 3. NKFVG NRW wurde am 15.03.2024 im Gesetz- und Verordnungsblatt Nordrhein-Westfalen verkündet.

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 Vermögensgegenständen 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 Vermögensgegenstände 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 € ohne Umsatzsteuer 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 2023 sind Inventurkorrekturen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Geschwister-Devries-Grundschule in Uedem erfolgt.

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 Heubeck-Richttafeln 2018 G sowie die maßgebliche Besoldung zu Grunde. Der Berechnung ist gemäß § 37 Absatz 1 Satz 4 KomHVO ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % zu Grunde zu legen. 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 Erstattungs niveau der beihilfefähigen Aufwendungen wurde mit 70 % 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. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

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.

Auf den folgenden Seiten 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 151.000,00 €. Tatsächlich liegt das Ergebnis des Jahres 2023 bei 149.874,14 €. Bei der Grundsteuer B wurde der Planansatz von 1.245.000,00 € um insgesamt 19.704,84 € überschritten.

Die Gewerbesteuer hat im Laufe des Jahres einen ebenso wie im Vorjahr 2022 sehr positiven Verlauf genommen. So wurde der Planansatz von 5.250.000,00 € um insgesamt 2.544.826,34 € überschritten. Das Ist-Ergebnis des Jahres 2023 beträgt 7.794.826,34 €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer war im Haushaltsansatz mit 4.286.000,00 € vorgesehen. Tatsächlich wurde der Haushaltsansatz aber um 160.325,43 € unterschritten. Der Ansatz des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von 720.000,00 € wurde um 2.635,06 € überschritten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen werden die in der Referenzperiode Juli 2021 bis Juni 2022 gebuchten (Ist-) Realsteuererträge herangezogen. Der Gemeinde Uedem wurden für das Haushaltsjahr 2023 insgesamt 1.487.016,00 € an Schlüsselzuweisungen überwiesen. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 191.585,00 € mehr an die Gemeinde ausgezahlt.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 912.908,53 € und liegen mit rund 8.000 € über dem Planansatz.

Im Haushaltsjahr 2023 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 514.317,78 € erhalten, die nicht im Haushaltsplan 2023 veranschlagt wurden.

Die Gemeinde Uedem hat im Jahr 2022 eine Klimaschutzmanagerin eingestellt. Die Personalkosten werden vom Bund gefördert. Im Jahr 2023 hat die Gemeinde Uedem daher einen Betrag in Höhe von 83.104,32 € erhalten.

Sonstige Transfererträge

Im Haushaltsjahr 2023 wurden sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen in Höhe von insgesamt 3.887,19 € erstattet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betragen 357.836,81 €. Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenausgleich“ betragen 121.202,87 €. Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 2.228,32 € unter dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenausgleich“ lag mit 597,13 € unter dem Planansatz.

Bei den Niederschlagswassergebühren sind rund 26.000,00 € Mindererträge zu verzeichnen.

Bei den Schmutzwassergebühren gab es Mindererträge in Höhe von rund 189.000,00 €. Die große Differenz bei den Schmutzwassergebühren resultiert daraus, dass aufgrund des Abzugs des Verbrauchs von Gartennebenzählern für rund 30.000 m³ keine Schmutzwassergebühren erhoben werden konnten, was rund 97.000 € ausmachte.

Außerdem wurde bei der Kalkulation der Abwassergebühren ein Frischwasserverbrauch in Höhe von 370.000 m³ angesetzt. Tatsächlich in 2023 veranlagt wurden jedoch lediglich 355.000 m³, was insgesamt einen Minderertrag in Höhe von rund 48.000 € 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 641.000,00 € aus. Dies überschreitet den fortgeschriebenen Ansatz um rund 10.000,00 €.

Bei den Verkaufserlösen für Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) wurden insgesamt 48.807,69 € weniger eingenommen als eingeplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Mehrerträge von insgesamt 344.915,18 € zu verzeichnen. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von insgesamt 553.970,62 € (Planansatz 275.000,00 €) sowie nicht geplanten Kostenerstattungen für Erstattungen von Beiträgen für die Schmutzwasserbeseitigung 2022 in Höhe von rund 38.000,00 €.

Sonstige ordentliche Erträge

Der Planansatz in Höhe von 864.212,50 € wird um rund 318.000,00 € 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 sich eine Unterschreitung des Ansatzes ergibt. Es wird hierzu auf die Personal- und Versorgungsaufwendungen verwiesen.

Außerdem wurde hier ein Ertrag aus der Veräußerung von Immobilien in Höhe von 258.000,00 € geplant, welcher nicht in 2023 realisiert werden konnte.

Ordentliche Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um 841.388,37 € unterschritten. Bei der Vergütung der tariflich Beschäftigten wurden rund 261.000,00 € 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 40.204,54 € sowie Inanspruchnahmen in Höhe von 32.596,83 €.

Die Personaldeckungsreserve (fortgeschriebener Ansatz 260.000,00 €) wurde nicht in Anspruch genommen. Grund für die Veranschlagung der Personaldeckungsreserve in Höhe von 260.000 € waren Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen Anfang des Jahres 2023. Die veranschlagten Personalaufwendungen reichen jedoch aus, um die entsprechenden Einmalzahlungen und Erhöhungen 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 102.396,00 € und Inanspruchnahmen in Höhe von 85.757,00 €.

Bei den Beiträgen an die Versorgungskasse für die Versorgungsempfänger ergab sich insgesamt ein Mehraufwand in Höhe von 23.124,84 €. Bei den Beiträgen für die gesetzliche Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten ergab sich insgesamt ein Minderaufwand in Höhe von 91.184,75 € und somit eine Einsparung in dieser Höhe bei den Personalaufwendungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für diese Aufwandspositionen betrug der fortgeschriebene Ansatz rund 5.439.000,00 € (inkl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr) und wurde insgesamt in Höhe von 1.534.381,39 € unterschritten.

Der tatsächliche Aufwand in Höhe von 3.904.709,77 € ist insbesondere durch folgende Aufwendungen geprägt:

- Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (- 97.230,08 €)
- Aufwand für Stromversorgung (-209.630,92 €)
- Aufwand für Beheizung (-154.126,90 €)
- Strom Straßenbeleuchtung (-51.025,97 €)
- Müllabfuhr durch Unternehmer im Bereich Restmüll (-17.033,11 €)
- Aufwand für Gebäudereinigung (+14.210,04 €)
- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (+20.500,60 €)
- Unterhaltung Schmutz- und Regenwasserkanal (-49.772,09 €)
- Umrüstung Altstadtleuchten auf LED (-20.417,52 €)
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (-32.115,06 €)
- Sachleistungen Epidemie (-11.546,48 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (-78.892,98 €)
- Pflege Baumkataster / Folgekontrollen (+11.692,62 €)
- Dienstleistungen Schmutz- und Regenwasserkanal (-82.433,89 €)
- Rechtsberatung (-11.559,99 €)
- Digitalisierung Aktenbestand (+9.132,86 €)

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

Bilanzielle Abschreibungen

Insgesamt wurden 161.951,61 € mehr an bilanziellen Abschreibungen gebucht als ursprünglich im Haushaltplan 2023 veranschlagt wurde. Neben der Abrechnung von fertig gestellten investiven Maßnahmen im Haushaltsjahr 2023 sind hier auch die außerplanmäßigen Abschreibungen aufgrund der Straßenzustandsbewertung zu nennen.

Hierzu wird auch auf die Erläuterungen des Produktes 1201 – Straßen, Wege, Brücken – verwiesen.

Die Ergebnisse aus der Straßenzustandsbewertung haben das Ziel, relevante Zustandsveränderungen, die zu signifikanten Vermögensveränderungen führen, mit der Anlagenbuchhaltung abzugleichen. Als Ergebnis aus der Folgeinventur sollen notwendige Maßnahmen erkannt, geplant und umgesetzt werden.

Die entsprechenden wertmäßig zu korrigierenden Straßenabschnitte wurden daraufhin zusammengetragen. Aus den Restbuchwerten und den jährlichen Abschreibungen wurde sodann die außerplanmäßige Abschreibung ermittelt. Die außerplanmäßige Abschreibung für das Haushaltsjahr 2023 beträgt insgesamt 206.975,86 €. Jährlich hat eine Prüfung zu erfolgen, welche weitere Straßenabschnitte wertmäßig zu korrigieren sind.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden einzelne Straßenabschnitte nachfolgender Straßen wertmäßig korrigiert:

- Am Lohstück
- Fichtenweg
- Gartenstraße
- Gocher Straße
- Klosterfeld
- Meursfeldstraße
- Rickenwiese
- Schulweg
- Tannenweg

Transferaufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz für diese Aufwandsposition in Höhe von rund 9.933.000 € wurde insgesamt um 94.191,69 € überschritten.

Verursacht wurde der Mehraufwand im Wesentlichen durch höhere Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage mit 251.500,56 €.

Bei den Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage, differenzierte Kreisumlage für die Förderschulen, Mehrbelastung Jugendamt und Mehrbelastung ÖPNV) sind Mehraufwendungen in Höhe von 27.300,65 € entstanden.

Die sonstigen sozialen Leistungen wurden mit insgesamt 450.000,00 € im Haushaltsplan eingeplant. Hiervon wurden lediglich 388.656,03 € verausgabt, was eine Einsparung in Höhe von 61.343,97 € bedeutet.

Bei den Zuschüssen an Vereine sind Minderaufwendungen in Höhe von 20.000,00 € entstanden.

Zudem wurden weitaus weniger Anträge auf Zuschüsse für Bauwillige mit Kindern gestellt als geplant. Hierbei konnten 22.500,00 € eingespart werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen betrug insgesamt rund 1.549.915 €. Darin enthalten waren Ermächtigungsübertragungen in Höhe von insgesamt 200.600,00 €.

Das Ist-Ergebnis für das Jahr 2023 beträgt für diese Aufwandsposition insgesamt 1.322.760,82 €.

Ergebnisverbesserungen wurden beispielsweise aus Mitteln für die Aus- und Fortbildung mit rund 34.600,00 €, für Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten mit rund 14.000,00 € und für sonstige laufende Verwaltungstätigkeiten mit rund 34.000,00 € generiert.

Ergebnisverschlechterungen ergaben sich bei Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände in Höhe von rund 27.000,00 €, den Mieten mit rund 41.000,00 €, bei den Repräsentationen mit rund 5.000,00 €, bei den sonstigen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 9.000,00 € sowie bei den Steueraufwendungen für Betriebe gewerblicher Art (Turnhallen, Lehrschwimmhalle) in Höhe von rund 8.900,00 €.

Finanzerträge und Finanzaufwendungen

Insgesamt wurden Finanzerträge in Höhe von 93.894,82 € erzielt. Hierunter fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund einer Bestandsverstärkung im Laufe des Jahres 2023. Daraus resultierten Zinserträge in Höhe von insgesamt 55.926,53 €.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für ein Festgeld bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergibt sich ein Zinsertrag in Höhe von insgesamt 25.768,36 € für das Jahr 2023.

Die Zinserträge aus einem bestehenden Bausparvertrag betragen zum Stichtag 31.12.2023 insgesamt 9.186,59 €.

Der Zinsaufwand für die in Anspruch genommenen Darlehen beträgt insgesamt 12.536,87 €.

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 6.453,52 €.

Gesamtergebnis

Insgesamt weist die Ergebnisrechnung einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.095.184,84 € aus. Ohne die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Schäden würde der Überschuss 2.088.731,32 € 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.

Insgesamt betragen die Einzahlung aus Investitionstätigkeit 2.895.421,41 €.

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.

Insgesamt betragen die Einzahlung aus Investitionstätigkeit 4.204.097,35 €.

Übersicht über die wesentlichen Auszahlungen (>100.000,00 €) für Investitionen im Haushaltsjahr 2023:

Produkt	Bezeichnung	IST 2023
105	Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen	115.846,20 €
107	Wohngebiet Mörsfeld Teil 1	146.478,00 €
107	Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe	999.375,44 €
107	Bau Dorfhaus Uedemerbruch	687.560,94 €
205	Ankauf und Aufstellung Wohnmobilenanlagen	369.780,21 €
1103	Entkopplung Kanal OT Keppeln	113.827,38 €
1103	Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2	297.461,91 €
1201	Ausbau Gartenstraße Teil 2	241.809,96 €
1201	Um-/Ausbau Buchholter Straße	206.950,60 €

Veränderungen der allgemeinen Rücklage

Gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO 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 2023 haben sich folgende Veränderungen ergeben:

Produkt	Beschreibung	Betrag
-	-	0,00 €
	Summe Erträge	0,00 €
301	Aufwand aufgrund von Inventurkorrekturen des Inventurfeldes Grundschule	-307,75 €
	Summe Aufwand	-307,75 €
<u>Summe</u>		<u>-307,75 €</u>

Aktiva**82.623.941,40 €**
(79.327.189,01 €)**0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit****1.306.145,92 €**
(1.299.692,40 €)

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 beschlossen 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 gegen 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 2023 ist gemäß § 5 Absatz 4 Satz 4 NKF-CIG der mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 erstellte Ergebnisplan.

Die einzelnen Fachbereiche wurden daher aufgefordert, zu prüfen, welche Mehraufwendungen und Mindererträge corona- und kriegsbedingt im Jahr 2023 entstanden sind. Insgesamt sind 6.453,52 € im Jahresabschluss 2023 coronabedingt zu isolieren.

Eine Isolierung kriegsbedingter Mehrbelastungen liegt im Jahresabschluss 2023 nicht vor, da im Jahr 2023 Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von insgesamt 514.317,78 € an die Gemeinde Uedem gezahlt wurde, die im vollen Umfang gegen die ermittelten kriegsbedingten Haushaltsbelastungen gerechnet wurde, so dass keine Mehraufwendungen oder Mindererträge entstanden sind.

Bezüglich der coronabedingten 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 31.12.2023 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 / Begründung	Planansatz 2023	Corona- und kriegsbedingter Mehraufwand
0201	52810020 - Sachleistungen Epidemie	18.000,00 €	6.453,52 €
	insgesamt Mehraufwand:		6.453,52 €
	Mindererträge		0,00 €
	Mehraufwand		6.453,52 €
	außerordentlicher Ertrag		6.453,52 €

1. Anlagevermögen

Bestand am 31.12.2023: **65.883.624,66 €**
(65.285.777,81 €)

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt +597.846,85 €.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **17.668,48 €**
(17.132,92 €)

Die Differenz in Höhe von +535,56 € ergibt sich u.a. aus der Anschaffung einer neuen Backup Lizenz.

1.2 Sachanlagen **65.726.156,55 €**
(65.127.065,26 €)

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **4.800.353,77 €**
(4.846.874,16 €)

Die einzelnen Positionen werden im Folgenden näher erläutert.

1.2.1.1 Grünflächen **3.420.059,59 €**
(3.472.485,95 €)

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstücke und die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bilanziert. Grundstücke unterliegen nicht der Abschreibung. Die Verminderung des Bilanzansatzes i. H. v. 52.426,36 € resultiert u.a. aus bilanziellen Abschreibungen bezüglich Anlagevermögen auf Grünflächen.

1.2.1.2 Ackerland **654.292,09 €**
(654.292,09 €)

Der Bestand an Ackerflächen ist unverändert.

1.2.1.3 Wald, Forsten **46.020,77 €**
(40.114,80 €)

Der Bilanzwert für Wald- und Forstflächen erhöht sich um 5.905,97 € aufgrund der Aktivierung neuer Sitzgelegenheiten im Hochwald.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke **679.981,32 €**
(679.981,32 €)

Hierunter fallen alle Grundstücke, die nicht dem Infrastrukturvermögen oder den zuvor genannten Positionen zuzuordnen sind. Der Bestand an sonstigen unbebauten Grundstücken ist unverändert.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **18.443.502,48 €**
(18.747.166,36 €)

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 -303.663,88 € wird in den nachstehenden Positionen erläutert.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen **1.126,194,85 €**
(1.160.266,71 €)

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 **6.233.734,48 €**
(6.384.706,37 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt zwei Schulgebäude. Das Grundschulgebäude an der Kervenheimer Straße (Bilanzwert zum 31.12.2022: 2.811.396,40 €) sowie das Gebäude der ehemaligen Verbundschule (Bilanzwert zum 31.12.2023: 3.422.338,08 €) an der Meursfeldstraße, welches an die Waldorfschule vermietet wurde. Der Bilanzwert der Gebäude, der Aufbauten und Betriebsvorrichtungen wurden um die planmäßige Abschreibung in Höhe von 150.971,89 € verringert.

1.2.2.3 Wohnbauten **112.604,61 €**
(0,00 €)

Die Außenanlagen für die Aufstellung der Wohnmobilanlagen zur Unterbringung von Flüchtlingen an der Bergstraße sind unter dieser Bilanzposition gebucht.

Die einzelnen Wohnmobileinheiten gelten nicht als klassische Wohnbauten oder Bauwerke, da diese aufgrund ihrer Beschaffenheit nicht die für ein Bauwerk notwendigen Merkmale aufweisen. Beispielsweise sind die Wohnmobileinheiten nicht fest mit dem Grund und Boden verbunden.

Bauwerke, die nach ihrer baulichen Gestaltung zur Verwendung auf stets wechselnden Einsatzstellen vorgesehen und ohne größere bauliche Maßnahmen jederzeit versetzbar und transportabel sind, fehlt es an der für den Gebäudebegriff immanenten Ortsfestigkeit und gelten demnach als Betriebsvorrichtungen (BFH vom 18. Juni 1986, BStBi II S. 787).

Daher sind die sieben Wohnmobileinheiten unter der Bilanzposition 1.2.6 als Betriebsvorrichtungen aktiviert worden.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude **10.970.968,54 €**
(11.202.193,28 €)

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.

Im Jahr 2023 wurde einerseits die Erneuerung der Fenster- und Toranlagen am Bauhof abgeschlossen. Außerdem wurde die Feuerwehrgarage an dem Feuerwehrgerätehaus in Keppeln fertig gestellt. Dies entspricht insgesamt einer Aktivierung in Höhe von 126.998,84 €.

Dagegen verringert sich diese Bilanzposition aufgrund der planmäßigen Abschreibung der Vermögensgegenstände, was eine Vermögensänderung von kumuliert 358.223,58 € bewirkt.

Insgesamt ergibt sich so eine Verringerung der Bilanzposition um 231.224,74 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen **37.187.038,77 €**
(38.018.097,24 €)

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens **3.799.944,31 €**
(3.792.675,41 €)

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

Die Vermögensänderung beträgt -7.268,90 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zugänge	0,00 €
- Abgänge	<u>-0,00 €</u>
- Umbuchungen	<u>-7.268,90 €</u>
= Veränderung	<u>-7.268,90 €</u>

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

1.2.3.2 Brücken und Tunnel **417.832,82 €**
(427.441,84 €)

Die Veränderung des Bilanzwertes um -9.609,02 € 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 **8.284.349,06 €**
(8.582.784,62 €)

Das Kanalvermögen der Gemeinde Uedem wird unterteilt in Haltungen und Schächte sowie Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung. Insgesamt verringert sich der Bilanzwert um 298.435,56 €.

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

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc. **24.678.139,94 €**
(25.212.072,17 €)

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

Insgesamt weist die Bilanzposition eine Verringerung in Höhe von 533.932,23 € aus. Dieser Betrag ermittelt sich wie folgt:

Zugänge	271.372,61 €
Umbuchungen	193.559,10 €
- Abschreibungen	<u>-998.863,94 €</u>
= Wertverringerung	<u><u>-533.932,23 €</u></u>

Die Aktivierung der folgenden Straßenbaumaßnahmen erfolgte im Jahresabschluss 2023:

- Straßenbau Geijtenhögel
- Um-/Ausbau Buchholter Straße

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **6.772,64 €**
(3.123,20 €)

Der Bestand an sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens erhöht sich geringfügig um 3.649,44 €. Es wurden zwei LED-Flutlichter für die Anstrahlung der Katholischen Sankt Laurentius Kirche in Uedem angeschafft.

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 **158.828,61 €**
(116.931,54 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt diverse Kunstdenkmäler und Kunstgegenstände.

Für das 850-jährige Ortsjubiläum in Keppeln wurden 10 verschiedene Skulpturen von Nutztieren durch eine Künstlerin erstellt. Es handelt sich bei den Skulpturen zwar um Kunstgegenstände, jedoch sind die Nutztiere ausdrücklich als beispielbar ausgewiesen worden. In der Regel werden Kunstgegenstände nicht abgeschrieben. Da es sich hierbei jedoch um beispielbare

Nutztiere handelt und eine Abnutzung vorliegt, wird eine Nutzungsdauer entsprechend der sonstigen Spielgeräte auf Kinderspielplätzen angesetzt.

Die Anschaffungskosten für die Skulpturen betragen insgesamt 44.120,46 €. Die planmäßige Abschreibung zu dieser Bilanzposition beträgt 2.223,39 €.

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebsvorrichtungen **2.043.708,70 €**
(1.534.055,57 €)

Diese Bilanzposition 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 Vermögensegegenstände erhöht sich der Bilanzwert zum 31.12.2023.

Im Bereich der Maschinen ergab sich insgesamt ein Wertezuwachs durch Neuanschaffungen in Höhe von 24.717,85 €. Hier wurden diverse Maschinen für die Arbeiten des Bauhofs der Gemeinde Uedem angeschafft.

Im Bereich der technischen Anlagen wurden weitere Auszahlungen für die Notstromaggregate am Rathaus und am Feuerwehrgerätehaus Uedem geleistet. Außerdem wurden Photovoltaikanlagen auf dem Dach des Bauhofs sowie auf dem Dach der Grundschule Uedem installiert. Insgesamt ergab sich hier ein Wertezuwachs aufgrund von Neuanschaffungen in Höhe von 93.388,30 €.

Bezüglich des Bereichs der Betriebsvorrichtungen wird auf die Bilanzposition 1.2.2.3 – Wohnbauten verwiesen. Die einzelnen Wohnmobileinheiten gelten aufgrund ihrer besonderen Beschaffenheit nicht als Bauwerk oder Gebäude und sind daher als Betriebsvorrichtungen zu aktivieren. Insgesamt gab es hier einen Wertezuwachs aufgrund neuer Anschaffungen in Höhe von 465.065,38 €.

Im Bereich der Fahrzeuge ergibt sich insgesamt ein Wertezuwachs in Höhe von 114.776,82 €. Hierbei ist insbesondere ein neuer Kompaktschlepper für den Bauhof der Gemeinde Uedem zu nennen, dessen Anschaffungskosten 72.565,01 € betragen.

Die planmäßige Abschreibung zu der gesamten Bilanzposition beträgt 188.295,22 €.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung **639.897,68 €**
(679.982,30 €)

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören sämtliche Einrichtungsgegenstände, Werkzeuge etc.

Die Bestandsveränderung wurde insbesondere durch Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (95.497,30 €) sowie Telekommunikationsanlagen und EDV (45.467,03 €) sowie durch die planmäßige Abschreibung (180.741,20 €) verursacht. Abgänge ergeben sich durch Inventurkorrekturen (-6.171,37 €).

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB)

2.452.826,54 €
(1.183.958,09 €)

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 31.12.2023 in der Bilanz der Gemeinde Uedem enthalten:

Maßnahme	Bilanzwert
Energetische Sanierung Rathaus	15.215,02 €
Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln	358.528,89 €
Ausbau der Warnsysteme	35.112,93 €
Oberflächenentwässerung Uedemerbruch	42.365,19 €
Kanalerneuerung Gartenstr. Teil 2	327.143,41 €
Ausbau Gartenstraße Teil 2	288.994,51 €
Bau Dorfhaus Uedemerbruch	764.359,65 €
Erschließung Mörsfeld	71.913,96 €
Anbau/Aufstockung Grundschule	175.029,09 €
Erweiterung Kanal Mörsfeld	50.396,05 €
Kanalerneuerung Schulweg	11.326,84 €
Ausbau der Straße Schulweg	35.373,23 €
Kanalerneuerung „Am Lohstück“	89.023,48 €
Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	16.562,08 €
Ausbau „Am Lohstück“ (Gartenstr.-Lohberg)	83.411,35 €
Aufstellung Stromsäulen Wohnmobilstellplatz	21.956,69 €
Erweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	24.696,76 €

* aufgeführt sind AiB's > 10.000 €!

Folgende Anlagen in Bau konnten im Jahresabschluss 2023 abgerechnet werden:

- Straßenbau Geijtenhögel
- Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln
- Erneuerung der Fenster- und Toranlagen Bauhof
- Errichtung einer PV-Anlage Grundschule
- Um-/Ausbau Buchholter Straße
- Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen

1.3	Finanzanlagen	139.799,63 € (141.579,63 €)
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 € (0,00 €)
	Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.	
1.3.2	Beteiligungen	77.035,78 € (77.035,78 €)
	Unter dieser Bilanzposition wird die Stammkapitaleinlage der d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) ausgewiesen.	
	Im Übrigen wird auf den Beteiligungsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2023 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	62.763,85 € (64.543,85 €)
	Unter dieser Bilanzposition werden die Beteiligungen an der Wohnbau eG und der Genossenschaftsanteil an der Volksbank an der Niers eG sowie der Anteil der Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW KoPart e.G. ausgewiesen.	
	Es wird hierzu auf den Beteiligungsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2023 verwiesen.	
	Außerdem werden hier die Ausleihungen bezüglich der Mitarbeiterdarlehen zum Jobrad ausgewiesen.	

2. Umlaufvermögen **15.229.533,39 €**
(12.601.437,84 €)

Bestand am 31.12.2023:

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt +2.628.095,55 €.

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

2.1. Vorräte **4.028.569,50 €**
(3.278.021,05 €)

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

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren **4.028.569,50 €**
(3.278.021,05 €)

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	0,00 €
Gewerbegrundstücke	1.413.899,85 €
Wohnimmobilien	<u>265.192,55 €</u>
	<u>4.028.569,50 €</u>

Der Bilanzwert der Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren ist zum Vorjahr insgesamt um 750.548,45 € gestiegen.

Ein weiteres Baugrundstück aus dem Baugebiet Albersfeld in Uedemerbruch wurde in 2023 veräußert.

Im Jahr 2023 wurden außerdem drei Gewerbegrundstücke veräußert.

Gleichzeitig wurden weitere Grundstücke als mögliche Tauschflächen zur Erweiterung der 3. Reihe des Gewerbegebietes erworben.

2.2 Forderungen **2.035.133,94 €**
(2.297.305,87 €)

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 pauschalierte Einzelwertberichtigung auf dem Sachkonto zu verbuchen.

Insgesamt wurde die Ergebnisrechnung des Jahresabschlusses 2023 mit einem Aufwand aus der Abschreibung aus Forderungen von 29.190,82 € belastet.

Die Abschreibungen auf Forderungen erfolgten 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 **9.165.829,95 €**
(7.026.110,92 €)

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, des Festgeldkontos bei der Volksbank an der Niers, der Postbank, der Spareinlage bei der Bausparkasse BHW und den Handvorschüssen zusammen. Hierzu wird auf den Abgleich der liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung 2023 verwiesen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung 204.637,43 €
(140.280,96 €)

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 und um einen Zuschuss für den Eigenanteil Breitband.

Passiva 82.623.941,40 €
(79.327.189,01 €)

1. Eigenkapital 32.797.537,09 €
(30.702.660,00€)

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

1.1 Allgemeine Rücklage 18.435.887,15 €
(18.436.194,90 €)

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 307,75 € erfolgt durch Inventurkorrekturen in dem Bereich Grundschule.

1.2 Sonderrücklagen 0,00 €
(0,00 €)

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

1.3 Ausgleichsrücklage 12.266.465,10 €
(10.265.043,01 €)

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 2022 in Höhe von insgesamt 2.001.422,09 € wurde gemäß Beschluss des Rates vom 14.09.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Bestand der Ausgleichsrücklage beträgt nach Zuführung des Jahresüberschusses 2022 insgesamt 12.266.465,10 €.

Mit dem „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen“ (3. NKFVG) vom 05. März 2024 wurden verschiedene Erleichterungen für die Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen auf den Weg gebracht. Bisher konnten lediglich durch Beschluss des Rates nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW sieht hier nun einen neuen Automatismus für die Verwendung eines Jahresüberschusses vor. Demnach wird ein Jahresüberschuss mit Feststellung des Jahresabschlusses automatisch der Ausgleichsrücklage zugeführt. Eine gesonderte Beschlussfassung des Rates über die Verwendung des Jahresüberschusses zur Erhöhung der Ausgleichsrücklage ist nicht zu fassen.

Ein Jahresfehlbetrag wäre nach § 95 Absatz 2 Satz 1 GO NRW unverzüglich zu decken. Nach § 95 Absatz 2 Satz 20 GO NRW soll dieser durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Ein danach verbleibender Jahresfehlbetrag ist spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden kann.

1.4 Bilanzieller Verlustvortrag

0,00 €
(0,00 €)

Mit dem „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen“ (3. NKFVG) vom 05. März 2024 wurden verschiedene Erleichterungen für die Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen auf den Weg gebracht.

Sofern ein Jahresfehlbetrag nicht durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 2 GO NRW gedeckt werden kann oder steht keine Ausgleichsrücklage in der benötigten Höhe zur Verfügung, muss der verbleibende Jahresfehlbetrag spätestens nach drei Jahren mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden (bilanzieller Verlustvortrag).

Sofern innerhalb des Drei-Jahreszeitraumes Jahresüberschüsse im Rahmen der Jahresabschlüsse erwirtschaftet werden, sind diese zum Ausgleich des bilanziellen Verlustvortrages zu verwenden. Darüber hinaus gehende Jahresüberschüsse werden automatisch nach § 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Statt eines bilanziellen Verlustvortrages kann der Jahresfehlbetrag direkt mit einer Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Hier ist § 76 GO NRW zu beachten.

Bilanzielle Verlustvorträge bestehen bei der Gemeinde Uedem zum Stichtag 31.12.2023 nicht.

**1.5 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) 2.095.184,84 €
(2.001.422,09 €)**

Der Jahresabschluss für das Jahr 2023 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.095.184,84 € aus. D.h., dass die Ergebnisrechnung höhere Erträge als Aufwendungen ausweist.

§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW sieht bei einem Jahresüberschuss einen neuen Automatismus für die Verwendung des Jahresüberschusses vor. Demnach wird ein Jahresüberschuss mit Feststellung des Jahresabschlusses automatisch der Ausgleichsrücklage zugeführt. Eine gesonderte Beschlussfassung des Rates über die Verwendung des Jahresüberschusses zur Erhöhung der Ausgleichsrücklage ist nicht zu fassen.

Der Bestand der Ausgleichsrücklage wird demnach bei Feststellung des Jahresabschlusses auf 14.361.649,94 € steigen.

**2. Sonderposten 35.478.018,42 €
(34.924.670,11 €)**

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	24.605.605,75 €
- Sonderposten für Beiträge	10.483.466,91 €
- Sonderposten für den Gebührenausgleich	226.992,44 €
- Sonstige Sonderposten	161.953,32 €

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 erhöht sich insgesamt um 553.348,31 €.

Davon entfallen auf

- Zuwendungen	-142.578,46 €
- Beiträge	+783.838,01 €
- Gebührenaussgleich	-83.670,39 €
- Sonstige Sonderposten	-4.240,85 €

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 2023 folgende Kostenüberdeckung eingetreten:

- Entsorgung Kleinkläranlagen	4.438,11 €
- Entsorgung abflusslose Gruben	10.739,00 €
- Winterdienst	14.909,69 €
- Straßenreinigung	195,43 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Niersverband	1.738,39 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Kervenheimer Mühlenfleuth	1.524,19 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Steinberger Ley	2.378,47 €
- Friedhofshalle	1.609,20 €

Hingegen war bei den kostenrechnenden Einrichtungen für das Jahr 2023 folgende Kostenunterdeckung zu verzeichnen:

- Abfallentsorgung Restabfall	-13.526,16 €
- Abfallentsorgung Bioabfall	-6.572,08 €
- Abfallentsorgung Papier, Pappe, Karton	-40.494,61 €
- Schmutzwasser	-232.842,09 €
- Regenwasser	-57.504,57 €

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

3 Rückstellungen **5.331.069,43 €**
(5.422.369,91 €)

3.1 Pensionsrückstellungen **4.200.322,00 €**
(4.183.683,00 €)

Für die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger sind Rückstellungen zu bilden. Für die Ermittlung der Pensions- und Beihilfebelasten 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 27.577,00 € erhöht und die Beihilferückstellungen um 10.938,00 € verringert.

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

Derartige Rückstellungen liegen nicht vor.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen **466.493,01 €**
(431.693,20 €)

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 31.12.2023 noch 466.493,10 €. Für den Jahresabschluss 2023 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 31.12.2023 neu gebildeten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen unter Angabe des Rückstellungsbetrags gesondert angegeben:

- Elektronterverteilung Waldorfschule 30.873,29 €
- Sonnenschutzanlage Grundschule 14.475,00 €
- Brandverhütungsschau Einfachturnhalle 4.518,41 €
- Brandschutzklappen Zweifachturnhalle 10.591,99 €
- Brandverhütungsschau Lehrschwimmhalle 6.152,71 €
- Schäden Fitnessgeräte Freizeitstätte 1.315,28 €
- Reparatur Heizung Hohe Mühle 2.366,33 €

Gemäß § 37 Absatz 7 Satz 2 KomHVO NRW sind Rückstellungen aufzulösen, wenn der Grund dafür entfallen ist oder die Rückstellung in Anspruch genommen wurde. Zum 31.12.2023 wurden daher folgende Instandhaltungsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst bzw. aufwandsneutral ausgebucht:

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

3.4 Sonstige Rückstellungen

664.254,42 €
(806.993,71 €)

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Rückstellung für Urlaub und Überstunden (450.026,42 €), Verfahrensrückstellungen in Höhe von 72.500,00 € (Gemeindeprüfungsanstalt, Wirtschaftsprüfer etc.) sowie weitere Rückstellung z.B. für Altersteilzeit für die aktive Phase (46.677,00 €) und für Altersteilzeit für die passive Phase (85.051,00 €).

Für den Bereich Urlaub und Überstunden ergaben sich folgende Änderungen:

Urlaub Beamte	+14.954,26 €
Urlaub Tariflich Beschäftigte	-32.596,83 €
Überstunden und Gleitzeit Beamte	+3.798,87 €
Überstunden und Gleitzeit Tariflich Beschäftigte	<u>+21.451,41 €</u>
<u>= Veränderung gesamt:</u>	<u>+7.607,71€</u>

Die Rückstellung wegen der möglichen Verfassungswidrigkeit der Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen gemäß § 233a Abgabenordnung (AO) in Verbindung mit § 238 Absatz 1 Satz 1 AO ab dem Jahr 2019 in Höhe von 68.000,00 € wurde zum Stichtag 31.12.2023 aufgelöst bzw. in Anspruch genommen, da die Bearbeitungen und Korrekturen in 2023 vollständig abgearbeitet wurden.

Bezüglich eines möglichen Klageverfahrens im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) wurde bereits im Jahresabschluss 2022 eine sonstige Rückstellung in Höhe von 10.000,00 € gebildet. Das Klageverfahren ist zum 31.12.2023 noch nicht abgeschlossen, weshalb die Rückstellung zum Stichtag 31.12.2023 bestehen bleibt.

4 Verbindlichkeiten

9.017.316,46 €
(8.277.488,99 €)

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

2.697.655,00 €
(2.991.204,50 €)

Die Gemeinde Uedem unterhält diverse Darlehen. Im Jahr 2023 konnte ein Kredit, der ursprünglich für die energetische Sanierung der Zweifachturnhalle aufgenommen wurde, vollständig getilgt werden.

Außerdem wurde ein neuer Kredit für den Ankauf und die Aufstellung von Wohnmobilanlagen für die Unterbringung von Flüchtlingen in Höhe von insgesamt 565.000,00 € aufgenommen.

Das Restkapital des Darlehen „Gute Schule 2020“ beträgt zum Stichtag 31.12.2023 384.620,00 €.

- | | | |
|------------|---|---------------------------------------|
| 4.3 | Liquiditätskredite | 0,00 €
(0,00 €) |
| | <p>In § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW wurde mit dem „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen“ (3. NKFVG) vom 05.03.2024 die Vorschrift eingefügt, dass im Rahmen des Jahresabschlusses durch Bereinigung sicherzustellen ist, dass nur solche Kredite zur Liquiditätssicherung im Rahmen des Bilanzausweises nach Nummer 4 zum Ausweis und Ansatz kommen, die nicht zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen verwendet werden.</p> <p>Die Bereinigung ist demnach erstmals mit dem Jahresabschluss 2023 vorzunehmen. Da zum 31.12.2023 keine Liquiditätskredite aufgenommen wurden, ist eine Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW entbehrlich.</p> | |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 17.629,66 €
(47.773,66 €) |
| | <p>Kreditähnliche Verbindlichkeiten bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 17.629,66 € aus einem Ratenfinanzierungsgeschäft mit dem Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein über die Finanzierung der EDV-Hard- und Software.</p> <p>Die EDV-Hard- und Software wurden im Jahr 2020 angeschafft.</p> | |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 510.841,99 €
(268.779,13 €) |
| | <p>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 2023 gebucht werden. Da die tatsächliche Auszahlung erst nach dem Bilanzstichtag geleistet wird, sind diese Aufwendungen zum Bilanzstichtag als Verbindlichkeiten auszuweisen.</p> | |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 77.816,68 €
(172.226,77€) |
| | <p>Zum Bilanzstichtag wurden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 77.816,68 € (Leistungen nach dem SGB II und XII, Leistungen nach dem AsylbLG, u.a.) ermittelt.</p> | |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten | 266.557,14 €
(223.557,43 €) |
| | <p>Als „Sonstige Verbindlichkeiten“ sind die gemeindlichen Verbindlichkeiten aufzuzeigen, die nicht zu den vorhergehenden Verbindlichkeiten der Gemeinde gehören.</p> | |

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

5.446.815,99 €
(4.573.947,50 €)

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 2023 wurden die Erschließungs- und Kanalbeiträge der Straße „Am Geijtenhögel“ in Höhe von insgesamt 280.272,36 € als Sonderposten zugeordnet, da die Kanal- und Straßenbaumaßnahme im Jahresabschluss 2023 vollständig aktiviert werden konnte.

Außerdem konnten die Zuwendungen für die Maßnahme zum Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln sowie die Zuwendung für die Maßnahme zur Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bauhofes als Sonderposten zu denen im Jahresabschluss 2023 aktivierten Hochbaumaßnahmen zugeordnet werden.

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

Zu den erhaltenen Anzahlungen zählen insbesondere (Bestand zum 31.12.2023):

- Schulpauschale	1.500.000,00 €
- Feuerschutzpauschale	24.921,50 €
- Sportpauschale	400.000,00 €
- Investitionspauschale	2.062.260,54 €
- Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet	137.635,70 €
- Ausbau von Warnsystemen	34.700,00 €
- Erschließungsbeiträge Albersfeld	71.067,43 €
- Anbau/Aufstockung Grundschule	76.100,00 €
- Bau Dorfhaus Uedemerbruch	250.000,00 €
- Bau eines Alleen-Radweges Teil 2	663.000,00 €

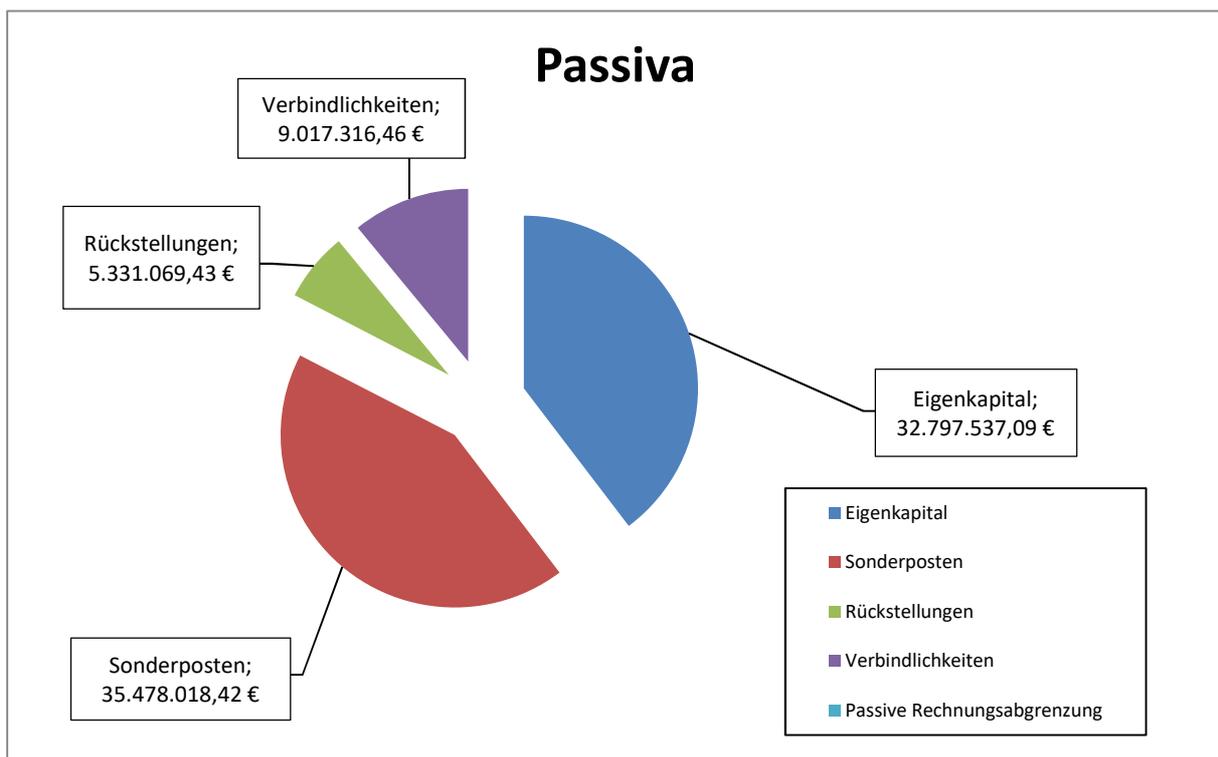
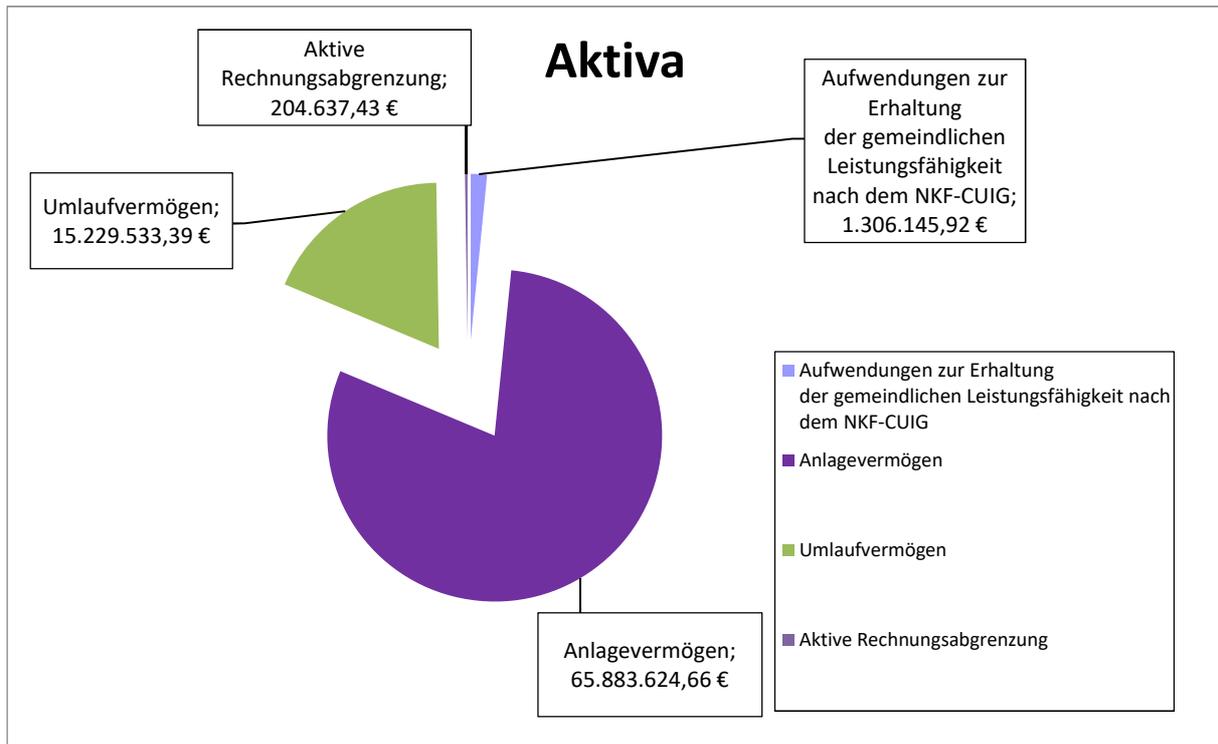
etc.

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 27.326,76 € 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 01.01.2023 bis 31.12.2027 gültig.

Uedem, 07.06.2024

Aufgestellt:

gez. R. Winkel

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

Bestätigt:

gez. R. Weber

(Rainer Weber)
Bürgermeister

I.6 Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern zum 31.12.2023 nach § 95 Abs. 3 GO NRW

Name	Vorname	Funktion
Verwaltungsvorstand Gemeinde Uedem:		
Weber	Rainer	Bürgermeister
Winkel	Rüdiger	Kämmerer
Mitglieder des Rates der Gemeinde Uedem:		
Achten	Klara	Ratsmitglied
Backhaus	Paula	Ratsmitglied
Göcke	Andre	Ratsmitglied
Hammerbach	Mathias	Ratsmitglied
Helmig	Bernd	Ratsmitglied
Helmig	Irmgard	Ratsmitglied
Hoffmann	Theodor	Ratsmitglied
Höpfner	Gabriele	Ratsmitglied
Ingenerf	Maria	Ratsmitglied
Ingenerf	Lukas	Ratsmitglied
Janßen	Christa	Ratsmitglied (bis 07.11.2023)
Janßen	Richard	Ratsmitglied
Kessel	Ursula	Ratsmitglied
Lehmann	Michael	Ratsmitglied
Lorenz	Jörg	Ratsmitglied
Lotsch	Stefan	Ratsmitglied
Louven	Ursula	Ratsmitglied
Marherr	Andreas	Ratsmitglied
Noth	Hans-Jürgen	Ratsmitglied
Paeßens	Benjamin	Ratsmitglied
van den Heuvel	Jürgen	Ratsmitglied (ab dem 22.11.2023)
Verhoeven	Martina	Ratsmitglied
Verweyen	Dirk	Ratsmitglied
Wessels	Rainer	Ratsmitglied
Dr. Witkiewicz	Tatiana	Ratsmitglied

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

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten.

In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune 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 2023 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.095.184,84 € ab. Die Planung zum Haushalt 2023 enthielt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.471.709,21 €.

Die Verbesserung der Planung zum tatsächlichen Jahresergebnis beträgt 3.566.894,05 €. Nach dem fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr wurde von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.464.135,00 € ausgegangen.

Es ist zu berücksichtigen, dass die durchgeführten konsumtiven Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 752.575,03 € die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2023 entlasten und - sofern sie verwendet werden - das Haushaltsjahr 2024 zusätzlich belasten. Falls für eine bestimmte konsumtive Instandhaltungsmaßnahme eine Instandhaltungsrückstellung nach § 37 Absatz 4 KomHVO NRW im Jahresabschluss 2023 gebildet wurde, die in 2024 in Anspruch genommen oder aufgelöst wird, belastet diese konkrete Maßnahme das Haushaltsjahr 2024 nicht.

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

Im Jahr 2023 konnten investive Maßnahmen bezogen auf den Straßenbau Geijtenhögel, den Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln, die Erneuerung der Fenster- und Toranlagen am Bauhof, der Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach der Geschwister-Devries-Grundschule Uedem, den Um-/Ausbau der Buchholter Straße, dem Ankauf und der Aufstellung von Wohnmobilanlagen für die Unterbringung von Flüchtlingen sowie 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 2.095.184,84 € möglich.

Die wesentlichen Veränderungen des Haushaltsjahres stammen u.a. aus:

Ertrag

- Grundsteuer A	-1.125,86 €
- Grundsteuer B	+19.704,84 €
- Gewerbesteuer	+2.544.826,34 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-160.325,43 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+2.635,06 €
- Bedarfszuweisungen des Landes (OGS)	+45.655,01 €
- Erstattung Kosten SGB II	+135.442,27 €
- Schmutzwassergebühren	-189.434,27 €
- Niederschlagswassergebühren	-26.012,54 €
- Kostenerstattungen (insgesamt)	+344.915,18 €
- Aktivierte Eigenleistungen	+29.465,91 €

Aufwand

- Personal- und Versorgungsaufwand	-841.388,37 €
- Personaldeckungsreserve	-260.000,00 €
- Vergütung tariflich Beschäftigte	-261.277,17 €
- Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	-32.974,13 €
- Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	-91.184,75 €
- Sach- und Dienstleistungen (siehe Ziffer II.1.2.2)	-742.555,23 €
- Bilanzielle Abschreibungen	+161.951,61 €
- Transferaufwendungen	+94.191,69 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.554,18 €

II.1.1 Ordentliche Erträge

24.139.369,47 €
(21.597.558,22 €)

II.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

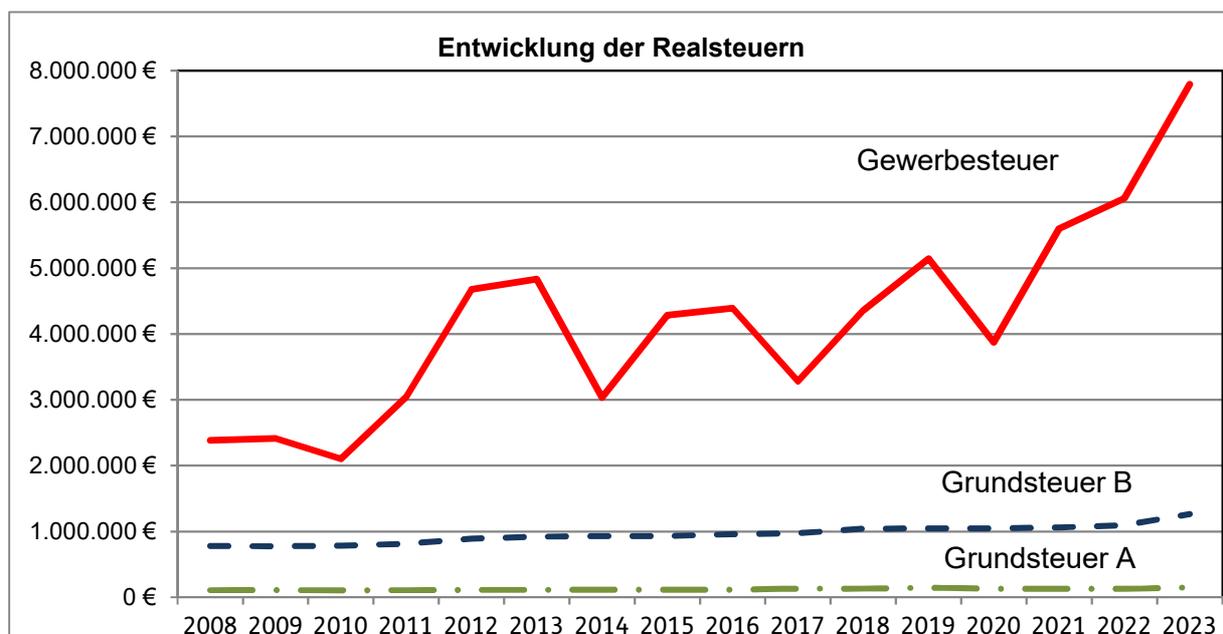
15.180.419,33 €
(13.027.985,34 €)

Die Entwicklung bei den Grundsteuern zeigt eine steigende Tendenz. Die Grundsteuer B steigt im Vergleich zum Jahr 2022 um 171.797,02 €. Dies ist auf die Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer B zum 01.01.2023 auf den fiktiven Hebesatz in Höhe von 493 v.H. zurück zu führen.

Die Gewerbesteuer zeigt eine weiter steigende Tendenz und ist um 2.544.826,34 € höher als der Planansatz und um 1.735.761,34 € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist rund 160.000 € niedriger als erwartet.

Die Erstattung von Kosten nach dem SGB II fiel um rund 135.000 € höher aus als ursprünglich eingeplant.



II.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3.550.379,22 €
(3.293.485,60 €)

Die Festsetzungen zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2023 vom 20.01.2023 ergab für die Schlüsselzuweisung einen Gesamtbetrag von 1.487.016,00 €.

Die Zuwendung des Landes für den Betrieb der Offenen Ganztagschule betrug 200.655,01 €.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 912.908,53 € und liegen mit rund 8.000,00 € über dem Planansatz.

II.1.1.3 Sonstige Transfererträge **3.887,19 €**
(29.806,36 €)

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 **3.341.815,68 €**
(3.219.217,21 €)

Die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren machen hier 2.641.422,23 € aus und lagen rund 213.000,00 € unter dem Planansatz.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betragen 357.836,81 €.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenaussgleich“ betragen 121.202,87 €.

Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 2.228,32 € unter dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenaussgleich“ lag mit 597,13 € unter dem Planansatz.

II.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte **713.785,26 €**
(514.597,19 €)

Zu den Privatrechtlichen Leistungsentgelten (Planansatz 751.190,00 €) zählen unter anderem die Erträge aus Erbbauverhältnissen sowie Mieten und Pachten, Nutzungsentgelte für Grundstücke, Gebäude und Betriebsanlagen sowie Verkaufserlöse.

II.1.1.6 Kostenerstattungen und Umlagen **773.565,18 €**
(990.441,52 €)

Insgesamt wird der Planansatz (428.650,00 €) aller Kostenerstattungen und Umlagen um 344.915,18 € überschritten. Im Wesentlichen resultieren die Erstattungen aus den Landeserstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Hier sind insgesamt 553.970,62 € zu verzeichnen.

Außerdem ergab die Abrechnung der Kreisverwaltung Kleve für die Jugendamtsumlage und die Mehrbelastung Förderzentren aus dem Jahr 2021 eine Erstattung in Höhe von insgesamt 14.287,05 €.

Zudem ergab der Beitragsbescheid des Niersverbandes für das Veranlagungsjahr 2022 eine Erstattung in Höhe von insgesamt 37.851,08 €.

II.1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

546.051,70 €
(501.625,51 €)

Der Planansatz von rund 864.000,00 € wird deutlich um rund 318.000 € 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 57.506,00 € aus der Auflösung von Verfahrensrückstellungen generiert werden.

Bei der Konzessionsabgabe Strom ist ein Mehrertrag in Höhe von rund 31.800,00 € zu verzeichnen.

Eine geplante Veräußerung einer Immobilie konnte nicht realisiert werden, was einen Minderertrag in Höhe von insgesamt 258.000,00 € zur Folge hat.

Es wurden Mehrerträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken und Gewerbegrundstücken in Höhe von 65.167,00 € erzielt.

II.1.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

29.465,91 €
(20.399,49 €)

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 2023 wurden insgesamt 29.465,91 € als Erträge in Form von aktivierbaren Eigenleistungen ermittelt.

II.1.1.9 Außerordentliche Erträge

6.453,52 €
(192.224,51 €)

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.

Hierzu wird auf die Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auf der Aktiva-Seite der Bilanz verwiesen, die bereits im Anhang umfangreich erläutert wurde.

Insgesamt beläuft sich der Betrag der corona- und kriegsbedingten Lasten für das Jahr 2023 auf 6.453,52 €.

II.1.2 Ordentliche Aufwendungen **22.129.594,22 €**
(19.776.087,29 €)

II.1.2.1 Personalaufwendungen / Versorgungsaufwendungen **4.522.613,63 €**
(3.788.067,26 €)

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rund 752.000 € unterschritten. Hierunter fallen auch die nicht finanzrechnungsrelevanten Zuführungen für Pensions- und Beihilferückstellungen.

II.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **3.904.709,77 €**
(3.324.506,91 €)

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	-127.415,89 €	72.376,41 €
Aufwand Stromversorgung	-209.630,92 €	11.253,38 €
Aufwand für Beheizung	-154.126,90 €	Keine EÜ
Strom Straßenbeleuchtung	-51.025,97 €	Keine EÜ
Müllabfuhr durch Unternehmer Restabfall	-17.033,11 €	Keine EÜ
Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	-24.499,40 €	16.608,57 €
Unterhaltung Wirtschaftswege	-51.150,33 €	Keine EÜ
Unterhaltung Schmutzwasserkanal	-45.823,01 €	112.786,62 €
Unterhaltung Regenwasserkanal	-71.947,19 €	130.947,19 €
Umrüstung Altstadtleuchten auf LED	-59.843,41 €	59.843,41 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-48.678,19 €	26.661,00 €
Sachleistungen Epidemie	-11.546,48 €	Keine EÜ
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-326.033,58 €	24.233,90 €
Pflege Baumkataster / Folgekontrollen	-11.692,62 €	Keine EÜ
Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	-176.581,20 €	117.581,20 €
Dienstleistungen Regenwasserkanal	-200.565,31 €	141.565,31 €
Rechtsberatung	-11.559,99 €	Keine EÜ
Digitalisierung Aktenbestand	-15.867,14 €	Keine EÜ

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

II.1.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

2.352.337,81 €
(2.101.958,81 €)

Bei den Aufwendungen mussten für die zu verbuchenden Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2023 auf das gesamte Anlagevermögen 2.352.337,81 € erbracht werden.

Neben der linearen Abschreibung wurden aufgrund der Straßenzustandsbewertung außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 206.975,86 € im Haushaltsjahr 2023 gebucht. Hierzu wird auf den Anhang sowie auf die Erläuterungen im Produkt 1201 – Straßen, Wege, Brücken – verwiesen.

II.1.2.4 Transferaufwendungen

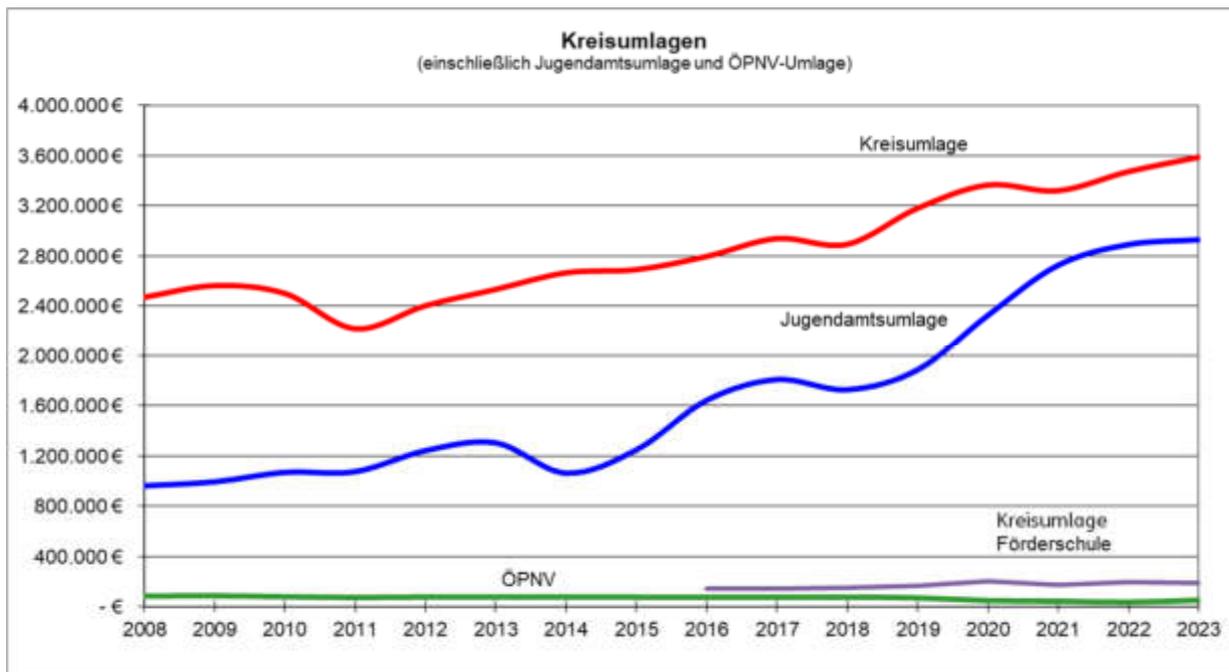
10.027.172,19 €
(9.416.163,15 €)

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 6.757.300,65 € den größten Aufwandsposten dar.

Davon entfallen auf die

Kreisumlage	3.586.252,31 €
Kreisumlage Förderschulen	191.281,56 €
Mehrbelastung Jugendamt	2.927.020,89 €
Mehrbelastung ÖPNV	<u>52.745,89 €</u>
	<u>6.757.300,65 €</u>



II.1.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

1.322.760,82 €
(1.145.391,16 €)

Zu diesen Aufwendungen (Ist-Wert 2023) gehören u.a.:

- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	20.461,28 €
- Aus- und Fortbildung, einschließlich Dienstreisen	50.692,51 €
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	146.725,93 €
- Mieten und Pachten	29.963,37 €
- Mieten ausländische Flüchtlinge	355.791,53 €
- Leasing	27.326,76 €
- Geschäftsaufwendungen	38.275,96 €
- Telefonkosten, Portokosten, Büromaterial	64.033,00 €
- Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	94.808,70 €
- Steuern, Versicherungen etc.	149.860,14 €
- Abschreibung auf Forderungen	29.190,82 €
- Sonstige laufende Verwaltungstätigkeit	79.015,40 €
- Repräsentation	24.012,59 €
- Mitgliedsbeiträge	17.726,98 €
- Schulbudget	16.588,62 €

II.1.3 Finanzerträge

93.894,82 €
(4.438,64 €)

Die Zinsgutschrift des Bausparvertrages betrug 9.186,59 €. Zudem wird hier u.a. auch die Dividende aus einer Beteiligung in Höhe von 2.336,34 € ausgewiesen.

Unter den gesamten Finanzerträgen in Höhe von 93.894,82 € fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund einer Bestandsverstärkung im Laufe des Jahres 2023. Daraus resultierten Zinserträge in Höhe von insgesamt 55.926,53 €.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für ein Festgeld bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergibt sich ein Zinsertrag in Höhe von insgesamt 25.768,36 € für das Jahr 2023.

II.1.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

14.938,75 €
(16.711,99 €)

Unter dieser Position wurden u.a. die Darlehenszinsen in einer Gesamthöhe von 12.536,87 € (Planansatz 52.700,00 €) 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 Bruttoprinzip 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 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 KomHVO NRW 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 KomHVO NRW 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 9.165.829,95 € aus (siehe Bilanzposition 2.4 „Liquide Mittel“; Aktiva).

Die Finanzrechnung (siehe Zeile 41) weist zum Stichtag 31.12.2023 einen Bestand an Liquiden Mitteln in Höhe von 9.164.680,91 € 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 2023 betrug der Bestand der Finanzmittel laut Finanzrechnung 7.019.762,88 €. Aus dem Anfangsbestand 2023 und dem in der Finanzrechnung zum 31.12.2023 ausgewiesenen Wert lässt sich so der Geldmittelfluss errechnen. Der Geldmittelfluss betrug insgesamt +2.144.918,03 €.

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 2023“ zu entnehmen.

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 2023 wurden 752.575,03 € für Aufwendungen und 9.813.726,56 € für investive Auszahlungen in das Jahr 2024 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 2024 wurden dem Rat der Gemeinde Uedem in der Sitzung am 11.04.2024 mit Verwaltungsvorlage Nr. 22/2024 zur Kenntnis gegeben.

II.5 Risikoberichterstattung und Chancen

Die Finanzstruktur der Gemeinde Uedem ist wesentlich geprägt durch die Gewerbesteuer, die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie die Schlüsselzuweisungen. Insgesamt machen diese Ertragsarten 58,54 % der ordentlichen Erträge in 2023 aus.

Die Entwicklung in 2023 sowie die Haushaltsplanung 2024 zeigen jedoch, dass das Gewerbesteueraufkommen von Faktoren beeinflusst wird, die die Gemeinde Uedem nicht beeinflussen kann. Die Gewerbesteuer eine Größe, die nicht leicht zu planen ist und somit eine risikobehaftete Variable bei der Haushaltsplanung darstellt. In 2023 betrug die Gewerbesteuer rund 7,8 Mio. €. Geplant waren im Haushalt 2023 lediglich 5,25 Mio. €. In 2022 lag die Gewerbesteuer bei rund 6,0 Mio. €.

Darüber hinaus ist auch die Schlüsselzuweisung von der Höhe der Gewerbesteuer abhängig. Bei der Haushaltsplanung 2024 konnten lediglich 207.000,00 € an Schlüsselzuweisungen des Landes eingeplant werden. In den Vorjahren lagen hier die Beträge bei 1,2 Mio. € bis 1,4 Mio. €. Dies führt zu einem größeren Einbruch auf der Ertragsseite bei der Haushaltsplanung 2024 und bei gleichbleibender Entwicklung der Gewerbesteuer auch für zukünftige Jahre.

Bezüglich der Unterbringung von Flüchtlingen hat die Gemeinde Uedem mobile Wohnheime erwerben können, die im Mai 2023 an der Bergstraße aufgestellt und in Betrieb genommen wurden. Somit wurden weitere Möglichkeiten geschaffen, den Zustrom an Flüchtlingen stemmen zu können. Auch für die folgenden Jahre wird damit gerechnet, dass der Gemeinde Uedem eine hohe Anzahl an Flüchtlingen zugewiesen wird, weil der Angriffskrieg gegen die Ukraine andauert und darüber hinaus mit Flüchtlingen auch aus anderen Teilen der Welt gerechnet wird.

Es sind deshalb weitere Unterbringungsmöglichkeiten zu organisieren, entweder durch Anmietung von Objekten oder durch den Bau einer eigenen Unterkunft. Daraus ergeben sich auch in den folgenden Jahren Belastungen für den Haushalt der Gemeinde Uedem, was sowohl die Unterkunftskosten als auch den Personalaufwand betrifft.

Die starke finanzielle Belastung spiegelt sich nach und nach auch in der Liquidität der Gemeinde Uedem wider. Zwar beliefen sich die liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2023 auf rund 9,1 Mio. €, jedoch ist im laufenden Jahr 2024 damit zu rechnen, dass die gute Liquidität zurückgehen wird. Dies liegt einerseits daran, dass die Hochbauprojekte „Bau Dorfhaus Uedemerbruch“ und „Erweiterung der Grundschule Uedem“ in den kommenden Monaten hohe Auszahlungen verursachen werden. Andererseits sind Anfang des Jahres 2024 größere Grundstücksgeschäfte für die weitere Entwicklung des Gewerbegebietes bzw. zur Vorhaltung von Tauschflächen getätigt worden.

Mit Mitteilung vom 07. Mai 2024 berichtet der Städte- und Gemeindebund über die Statistiken zum öffentlichen Gesamthaushalt. Insgesamt hat der öffentliche Gesamthaushalt in 2023 einen negativen Finanzierungssaldo von -92 Mrd. € erzielt. Der Finanzierungssaldo auf Bundesebene habe sich insgesamt zwar verbessert, auf kommunaler Ebene ist jedoch in der Summe ein Finanzierungsdefizit von 6,8 Mrd. € festzustellen.

Aufgrund der weiter absehbar steigenden Ausgaben geht der Städte- und Gemeindebund in seiner Mitteilung davon aus, dass die Kommunalhaushalte dauerhaft strukturell unterfinanziert sind. Dies zeigt ein deutliches Risiko für die Kommunen in Nordrhein-Westfalen. Ohne eine aufgabengerechtere Finanzausstattung sind die Städte und Gemeinden fiskalisch gezwungen, noch stärker bei den dringend notwendigen Zukunftsinvestitionen zu sparen. Ein Sparen bei notwendigen Investitionen bedeutet jedoch, dass unter Umständen durch veraltete Technik auf Dauer höhere Aufwendungen entstehen können, die die Kommunen zusätzlich belasten werden. *(Quelle: Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen – Mitteilung vom 07.05.2024)*

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 mit steigenden Belastungen zu rechnen, weshalb eine hohe Ausgleichsrücklage immens wichtig ist, um diese Pflichtaufwendungen decken zu können.

Weitere finanzielle Risiken ergeben sich für die Gemeinde Uedem schließlich aus der allgemeinen Zinsentwicklung. Hier ist auch in zukünftigen Haushalten mit höheren Ansätzen bei den Zinsaufwendungen zu rechnen. Ein deutlicher Rückgang der aktuell geltenden Zinssätze wird derzeit allgemein nicht erwartet.

Zu den wichtigen Aufgaben in der Zukunft gehören auch der Klimaschutz, die Klimafolgeanpassung sowie die kommunale Wärmeversorgung. Nach einem anderthalbjährigen Erarbeitungsprozess inklusiver Beteiligung zahlreicher Akteure wurde das integrierte Klimaschutzkonzept im Ausschuss für Umwelt und Verkehr, Kultur und Tourismus am 23.01.2024 einstimmig beschlossen. Darin sind die entsprechenden Maßnahmen für den Klimaschutz und die Klimafolgeanpassung festgelegt. Daraus entstehen weitere Investitionen und Aufwendungen für die Gemeinde Uedem, die die Haushalte der kommenden Jahre erheblich belasten werden.

In diesem Zusammenhang sind auch die weiterhin hohen Energiekosten zu nennen. Für die folgenden Jahre wird allgemein mit weiter deutlich steigenden Energiekosten gerechnet. Zum einen dauert der Angriffskrieg gegen die Ukraine an, wobei Auswirkungen auf die zukünftigen Energiekosten nicht eingeschätzt werden können. Zum anderen wirken sich die zukünftigen Investitionen für die erneuerbaren Energien sowie die Maßnahmen zum Klimaschutz auf die Energiekosten aus (CO₂-Umlage usw.).

Die in der Bilanz der Gemeinde Uedem isolierten Aufwendungen in Zusammenhang mit der Coronakrise und dem Angriffskrieg gegen die Ukraine nach dem NKF-COVID 19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) belaufen sich für die Jahre 2020 bis 2023 auf insgesamt rund 1,3 Mio. €. Mit dem Beschluss der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 hat der Rat darüber zu entscheiden, ob dieser Betrag über 50 Jahre abgeschrieben oder gegen das Eigenkapital gebucht wird, verbunden mit entsprechenden Auswirkungen auf den Haushalt und die Bilanz.

Positiv hervorzuheben ist, dass die Gemeinde Uedem durch starke Vorjahre finanzielle Rücklagen und damit eine gewisse Sicherheit vorzuweisen hat. In den Jahren 2009 bis 2023 konnte durch zum Teil hohe Jahresüberschüsse der Bestand der Ausgleichsrücklage deutlich erhöht werden, einschließlich dieses Jahresabschlusses auf rund 14,3 Mio. €. Hierdurch ergibt sich die Möglichkeit, die Ausgleichsrücklage – falls erforderlich – auch in den kommenden Jahren zum Haushaltsausgleich einzusetzen.

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	79,74	82,30
	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 %		
	65.883.624,66 € / 82.623.941,40 € *100		
2.	Infrastrukturquote	45,01	47,93
	Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.		
	Formel: Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme in %		
	37.187.038,77 € / 82.623.941,40 € *100		
3.	Eigenkapitalquote 1	39,69	38,70
	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: Eigenkapital / Bilanzsumme in %		
	32.797.537,09 € / 82.623.941,40 € *100		
4.	Eigenkapitalquote 2	82,16	82,13
	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: Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge / Bilanzsumme in %		
	32.797.537,09 € + 24.605.605,75 € / 82.623.941,40 € *100 + 10.483.466,91 €		
5.	Anlagendeckungsgrad II	113,51	110,78
	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: Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen in %		
	32.797.537,09 € + 24.605.605,75 € / 65.883.624,66 € + 10.483.466,91 € + 2.697.655,00 € *100 + 4.200.322,00		

Uedem, 07.06.2024

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. R. Winkel

gez. R. Weber

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

(Rainer Weber)
Bürgermeister

Anlagen

Ergebnis- und Finanzrechnung

Haushaltsrechnung 2023

Ergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.027.985,34	12.616.650	0	15.180.419,33	2.563.769,33	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.293.485,60	3.145.867	0	3.550.379,22	404.512,36	0
3 +	Sonstige Transfererträge	29.806,36	3.000	0	3.887,19	887,19	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.219.217,21	3.558.470	0	3.341.815,68	-216.654,45	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	514.597,19	751.190	0	713.785,26	-37.404,74	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	990.441,52	428.650	0	773.565,18	344.915,18	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	501.625,51	864.213	0	546.051,70	-318.160,80	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	20.399,49	0	0	29.465,91	29.465,91	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.597.558,22	21.368.039	0	24.139.369,47	2.771.329,98	0
11 -	Personalaufwendungen	-4.056.355,48	-5.085.102	0	-4.332.833,06	752.268,94	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	268.288,22	-278.900	0	-189.780,57	89.119,43	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.324.506,91	-5.439.091	-791.826	-3.904.709,77	1.534.381,39	-717.995
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-2.101.958,81	-2.190.386	0	-2.352.337,81	-161.951,61	0
15 -	Transferaufwendungen	-9.416.163,15	-9.932.981	0	-10.027.172,19	-94.191,69	-23.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.145.391,16	-1.549.915	-200.600	-1.322.760,82	227.154,18	-11.580
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-19.776.087,29	-24.476.375	-992.426	-22.129.594,22	2.346.780,64	-752.575
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.821.470,93	-3.108.335	-992.426	2.009.775,25	5.118.110,62	-752.575
19 +	Finanzerträge	4.438,64	2.350	0	93.894,82	91.544,82	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16.711,99	-58.150	0	-14.938,75	43.211,25	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-12.273,35	-55.800	0	78.956,07	134.756,07	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.809.197,58	-3.164.135	-992.426	2.088.731,32	5.252.866,69	-752.575
23 +	Außerordentliche Erträge	192.224,51	700.000	0	6.453,52	-693.546,48	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	192.224,51	700.000	0	6.453,52	-693.546,48	0
26 =	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.001.422,09	-2.464.135	-992.426	2.095.184,84	4.559.320,21	-752.575
27 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 =	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.001.422,09	-2.464.135	-992.426	2.095.184,84	4.559.320,21	-752.575
29 +	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	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	152,14	0	0	307,75	307,75	0
32 -	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33 =	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	152,14	0	0	307,75	307,75	0

Haushaltsrechnung 2023

Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.799.934,98	12.616.650	0	15.670.084,76	3.053.434,76	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.386.274,22	2.241.230	0	2.604.456,87	363.226,87	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	29.217,45	3.000	0	3.887,19	887,19	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.825.105,64	3.059.805	0	2.850.580,75	-209.224,25	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	524.774,63	751.190	0	707.053,32	-44.136,68	0
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.008.701,43	428.650	0	756.927,50	328.277,50	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	372.185,68	330.100	0	354.386,65	24.286,65	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.437,90	2.350	0	55.380,25	53.030,25	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.950.631,93	19.432.975	0	23.002.757,29	3.569.782,29	0
10	- Personalauszahlungen	-3.910.310,96	-4.984.760	0	-4.302.924,97	681.835,03	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-213.897,78	-263.000	0	-261.298,84	1.701,16	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.475.664,12	-5.422.291	-791.826	-3.709.666,74	1.712.624,42	-717.995
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-64.522,76	-227.339	-169.189	-117.352,78	109.986,45	-66.775
14	- Transferauszahlungen	-9.285.636,68	-9.874.100	0	-9.889.410,72	-15.310,72	-23.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.031.127,59	-1.472.415	-200.600	-1.208.854,45	263.560,55	-11.580
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.981.159,89	-22.243.905	-1.161.615	-19.489.508,50	2.754.396,89	-819.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.969.472,04	-2.810.930	-1.161.615	3.513.248,79	6.324.179,18	-819.350
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.080.839,30	2.932.800	0	1.887.529,65	-1.045.270,35	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.706,72	555.500	0	326.193,99	-229.306,01	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	67.683,67	52.500	0	677.533,77	625.033,77	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.514,00	7.764	0	4.164,00	-3.600,00	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.346.743,69	3.548.564	0	2.895.421,41	-653.142,59	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-158.501,67	-2.745.000	-1.010.000	-1.145.853,44	1.599.146,56	-2.143.937
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733.145,89	-9.478.659	-7.721.159	-2.122.644,34	7.356.014,76	-7.231.345
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-523.223,59	-1.218.163	-772.213	-932.999,57	285.163,04	-371.670
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.387,85	-7.800	0	-2.600,00	5.200,00	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.473,82	0	0	0,00	0,00	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.425.732,82	-13.449.622	-9.503.372	-4.204.097,35	9.245.524,36	-9.746.951
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	921.010,87	-9.901.058	-9.503.372	-1.308.675,94	8.592.381,77	-9.746.951
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.890.482,91	-12.711.988	-10.664.987	2.204.572,85	14.916.560,95	-10.566.302

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			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	398.000	0	565.000,00	167.000,00	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	-649.000	0	-834.069,50	-185.069,50	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	-251.000	0	-269.069,50	-18.069,50	0
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.418.298,91	-12.962.988	-10.664.987	1.935.503,35	14.898.491,45	-10.566.302
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.586.087,10	0	0	7.019.762,88	7.019.762,88	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	15.376,87	0	0	209.414,68	209.414,68	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	7.019.762,88	-12.962.988	-10.664.987	9.164.680,91	22.127.669,01	-10.566.302

Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung 2023

BILANZ	Ber. Zeitraum 01.2023-16.2023	Vergl. Zeitraum 01.2022-16.2022	Geldfluss 2023
18110100 SPK-Sparkasse Rhein-Maas	6.679.724,71	3.437.436,48	3.242.288,23
18110105 SPK Auszahlung DTA	39.758,73	21.679,77	18.078,96
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	424.127,17	372.569,44	51.557,73
18110210 Volksbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110291 Volksbank Festgeld	1.012.182,25	0,00	1.012.182,25
18110300 Postbank Köln	79.870,56	273.527,29	-193.656,73
18110310 Postbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110400 BHW Bausparkonto Dispo maXX	927.841,53	918.672,94	9.168,59
18110580 IKB Banküberstellung	0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00
18311001 Handvorschuss Lehrschwimmhalle	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
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 Jugendcentrum 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
18311020 Handvorschuss BürgerBüro 5	100,00	0,00	100,00
Wert der Bilanz:	9.165.829,95	7.026.110,92	2.139.719,03
18110100 SPK-Sparkasse Rhein-Maas	0,00	0,00	0,00
18110125 SPK Rhein-Maas Scheck Ausgang	-528,00	-6.324,00	5.796,00
18110130 SPK Rhein-Maas Scheck Eingang	33,00	0,00	33,00
18110580 IKB Banküberstellung	0,00	0,00	0,00
18918888 Rückzahlungen aus PSCD	-654,04	-24,04	-630,00
Ergebnis der Finanzrechnung:	9.164.680,91	7.019.762,88	2.144.918,03

Bestand liquide Mittel in der Bilanz 2023	9.165.829,95 €
Ergebnis der Finanzrechnung 2023	9.164.680,91 €
Differenz	1.149,04 €

FINANZRECHNUNG

Finanzrechnung (FST/FPO)		F060-01A (560)		Seite: 1 / 2	
Selektionsdatum:		22.05.2024 / 14:26:40			
Budgetversion:					
Finanzstelle/-Gruppe:		PROD		Produktorientierter Haushalt	
Selektionszeitraum:		2023			
Finanzpositionen	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz-Ergebnis	Ergebnis 2022	
77910000 AZ Elternbeiträge		-201.503,27	201.503,27	-161.051,61	
77910002 Debitorsche Akontozahlungen					
77910113 AZ Ev. Kirchensteuer vom landw. Gru		-592,29	592,29	-592,29	
77911031 AZ Gebühren Verwaltungszwangsverfah		-9.285,02	9.285,02	-8.655,08	
77911090 AZ Führerscheinegebühren		-20.887,60	20.887,60	-17.070,40	
77911091 AZ Gebühren für Führungszeugnisse		-1.779,56	1.779,56	-3.578,47	
77911092 AZ Gebühren für Fischereiabgabe		-420,00	420,00	-640,00	
77911095 Sonstige durchlaufende Gelder		-29.602,66	29.602,66	-3.069,92	
77912410 AZ Kostenbeitrag/Aufwandsersatz auß				-594,26	
77912419 AZ Kostenbeitrag/Aufwandsersatz/Kos		-2.021,74	2.021,74	-881,42	
77912450 AZ Leistungen von Sozialleistungsträ		-850,60	850,60	-1.423,48	
77912451 Leistungen von Sozialleistungsträge		-131.814,53	131.814,53	-6.966,15	
77912479 AZ sonstige Ersatzleistungen (Hästr)				-550,37	
77912491 AZ Rückzahlungen gewährter Hilfen (-1.930,40	1.930,40	-1.209,07	
77912499 AZ Rückzahlungen gewährter Hilfen (-170,00	170,00	-309,60	
77912550 AZ Leistungen von Sozialleistungsträ				-2.818,43	
77913337 Ausgaben SGB II		-110.975,14	110.975,14	-76.962,55	
77913338 PR-Ausgaben SGB II		-157,50	157,50	-45,72	
77918001 AZ Katastergebühren		-195,00	195,00	-30,00	
77918100 Sicherheitsleistungen Durchlfd. Gel		-2.000,00	2.000,00	-24.894,79	
77920000 Vorsteuer		-21.600,24	21.600,24	-32.710,76	
77920001 Erwerbsteuer		21.882,27	-21.882,27	34.390,85	
77998888 Sonst nicht Hhw.Ausz-Klarungsbestan		-114.855,88	114.855,88	-139.120,73	
* haushaltunwirksame Auszahlungen		-628.759,16	628.759,16	-448.794,27	
** Bestand an fremden Finanzmitteln		209.414,68	-209.414,68	15.376,87	
*** Bestand Finanzmittel		7.229.177,56	-7.229.177,56	4.601.463,97	
**** Summe	-2.406.208,67	9.164.680,91	-11.570.889,58	7.019.762,88	

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Haushaltsrechnung 2023

01
101

Innere Verwaltung Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.108,20	13.108	0	13.608,20	500,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.860,00	3.860	0	2.900,00	-960,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.980,19	1.250	0	5.148,97	3.898,97	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	168,36	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	21.116,75	18.218	0	21.657,17	3.438,97	0
11	-	Personalaufwendungen	-405.792,79	-446.900	0	-445.512,46	1.387,54	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.697,33	-138.400	-12.500	-75.915,30	62.484,70	-6.222
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-41.454,05	-40.989	0	-41.787,28	-798,33	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.350	0	0,00	1.350,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.093,96	-199.650	0	-184.115,95	15.534,05	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-707.038,13	-827.289	-12.500	-747.330,99	79.957,96	-6.222
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-685.921,38	-809.071	-12.500	-725.673,82	83.396,93	-6.222
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-685.921,38	-809.071	-12.500	-725.673,82	83.396,93	-6.222
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)	-685.921,38	-809.071	-12.500	-725.673,82	83.396,93	-6.222
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	137.659,36	166.221	0	146.751,00	-19.470,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-69.372,36	-53.810	0	-52.850,00	960,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-617.634,38	-696.660	-12.500	-631.772,82	64.886,93	-6.222
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-617.634,38	-696.660	-12.500	-631.772,82	64.886,93	-6.222

Haushaltsrechnung 2023

01
101

Innere Verwaltung Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	500,00	500,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.860,00	3.860	0	2.900,00	-960,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.980,19	1.250	0	5.148,97	3.898,97	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.840,19	5.110	0	8.548,97	3.438,97	0
10	-	Personalauszahlungen	-406.077,07	-446.900	0	-448.316,01	-1.416,01	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.063,50	-138.400	-12.500	-60.411,60	77.988,40	-6.222
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-1.350	0	0,00	1.350,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-190.485,90	-199.650	0	-175.449,70	24.200,30	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-677.626,47	-786.300	-12.500	-684.177,31	102.122,69	-6.222
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669.786,28	-781.190	-12.500	-675.628,34	105.561,66	-6.222
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 2023

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 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 45.000 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus einer Ansatzbildung für das Jahr 2023 von 59.000 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Haushalt für das Jahr 2023 waren 5.000 € für Aus- und Fortbildungen eingeplant. Aufgrund des hohen Krankenstandes konnte eine Teilnahme an Fortbildungen nicht wie geplant stattfinden.

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 12.800 € zu verzeichnen.

Aufgrund der unvorhersehbaren und gestiegenen Anzahl von Nachrufen in 2023 sowie erhöhter Bewirtungskosten für Ausschuss- und Ratssitzungen entstanden Mehraufwendungen bei den Repräsentationen in Höhe von rund 5.000 €.

C. Investitionstätigkeit

7.000041 - Energetische Sanierung Rathaus

Die Ausführung der Maßnahme ist in 2025-2027 vorgesehen. Hierzu wird auf die Erläuterungen im Haushaltsplan 2023 zu der Maßnahme (Seiten 48-49) 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 2023 übertragen. Diese wurden in 2023 nicht benötigt.

Die Mittel in Höhe von 150.000 € wurden daher nach 2024 weiter übertragen. Diese werden für die Erstellung einer Vorentwurfsplanung zur energetischen Sanierung und des Um-/Ausbaues des Rathauses benötigt.

Haushaltsrechnung 2023

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	4.300,00	4.300,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.397,20	0	0	5.069,36	5.069,36	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	486,84	173.287	0	486,85	-172.800,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.884,04	173.287	0	9.856,21	-163.430,64	0
11	-	Personalaufwendungen	-565.202,06	-805.502	0	-502.278,27	303.223,73	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	268.288,22	-278.900	0	-189.762,84	89.137,16	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-237.017,61	-238.650	-900	-223.846,34	14.803,66	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-46.213,83	-47.052	0	-43.577,13	3.474,47	0
15	-	Transferaufwendungen	-400,00	-1.200	0	-319,00	881,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.444,76	-134.780	-7.600	-117.111,04	17.668,96	-6.280
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-709.990,04	-1.506.084	-8.500	-1.076.894,62	429.188,98	-6.280
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-699.106,00	-1.332.797	-8.500	-1.067.038,41	265.758,34	-6.280
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)	-701.506,12	-1.335.247	-8.500	-1.069.438,53	265.808,22	-6.280
23	+	Außerordentliche Erträge	11.592,75	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	11.592,75	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-689.913,37	-1.335.247	-8.500	-1.069.438,53	265.808,22	-6.280
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	326.651,00	255.900	0	351.620,00	95.720,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.110,00	-13.020	0	-11.700,00	1.320,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-374.372,37	-1.092.367	-8.500	-729.518,53	362.848,22	-6.280
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-374.372,37	-1.092.367	-8.500	-729.518,53	362.848,22	-6.280

Haushaltsrechnung 2023

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	4.300,00	4.300,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.397,20	0	0	5.069,36	5.069,36	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.397,20	0	0	9.369,36	9.369,36	0
10	-	Personalauszahlungen	-419.970,89	-705.160	0	-468.590,82	236.569,18	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-213.897,78	-263.000	0	-261.298,84	1.701,16	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.676,95	-238.650	-900	-223.064,71	15.585,29	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.400,12	-2.450	0	-2.400,12	49,88	0
14	-	Transferauszahlungen	-400,00	-1.200	0	-319,00	881,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-127.909,54	-134.780	-7.600	-118.564,24	16.215,76	-6.280
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.005.255,28	-1.345.240	-8.500	-1.074.237,73	271.002,27	-6.280
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-994.858,08	-1.345.240	-8.500	-1.064.868,37	280.371,63	-6.280
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.514,00	7.764	0	4.164,00	-3.600,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.514,00	7.764	0	4.164,00	-3.600,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.934,00	-56.100	0	-54.401,40	1.698,60	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-8.387,85	-7.800	0	-2.600,00	5.200,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-43.321,85	-63.900	0	-57.001,40	6.898,60	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.807,85	-56.136	0	-52.837,40	3.298,60	0

Haushaltsrechnung 2023

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
	Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
	Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.514,00	7.764	0	4.164,00	-3.600,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.514,00	7.764	0	4.164,00	-3.600,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.790,00	-25.100	0	-24.257,40	842,60	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-8.387,85	-7.800	0	-2.600,00	5.200,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.177,85	-32.900	0	-26.857,40	6.042,60	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.663,85	-25.136	0	-22.693,40	2.442,60	0

Erläuterungen

Produkt: 01 02 - Personal- und Organisationsmanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Der fortgeschriebene Ansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wird um 172.800,00 € 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 Gesamtergebnisrechnung werden die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen mit insgesamt 4.522.613,63 € und damit mit Minderausgaben von 841.388,37 € 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. Zudem wurde die Personaldeckungsreserve (Planansatz 260.000,00 €) nicht in Anspruch genommen.

Im Produkt 01 02 sind aus den gleichen Gründen Minderaufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von 392.360,89 € zu verzeichnen.

Bei den Versorgungsaufwendungen wird der Planwert von 278.900,00 € um 89.137,16 € unterschritten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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 2023 zu Einsparungen für die Lizenzen in Höhe von etwa 3.700 €. Zudem variieren auch einzelne Posten bei den optionalen Produkten, wie zum Beispiel die genutzten Zugänge des Citrix Access Gateway (CAG) und den Antivirensoftwareinstallationen. Insgesamt wurden dadurch in diesem Bereich Mittel in Höhe von rund 6.000 € nicht ausgeschöpft.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beim Sachkonto Mieten und Pachten wurden Mittel in Höhe von rund 8.000 € nicht ausgezahlt. Hintergrund ist zum einen die fälschlicherweise auf ein anders Produkt gebuchte Jahresanweisung eines Kopierers und zum anderen die aus zeitlichen Gründen aufgeschobene Einführung der Alarmierungssoftware für Alleinarbeit.

Das Sachkonto Geschäftsaufwendungen weist Mehraufwendungen von rund 6.000 € aus. Diese resultieren aus vermehrten Stellenausschreibungsverfahren aufgrund von Kündigungen und Stellenmehrbedarf.

Erläuterungen

C. Investitionstätigkeit

7.000115 – Neuanschaffung BGA TUIV

Insgesamt wurden Auszahlungen im Haushaltsjahr 2023 für die Neuanschaffung für Betriebs- und Geschäftsausstattung TUIV in Höhe von 20.523,18 € geleistet. Darunter fällt auch ein neuer Server für das Datenbackup der Verwaltung. Die gesamten Anschaffungskosten für den Server betragen 14.601,85 €

7.000354 – Darlehen Jobrad an Mitarbeitende

Pro Jahr werden Darlehen für den Erwerb von Jobrädern an Mitarbeitende vergeben. Bei der Haushaltsplanung 2023 wurde davon ausgegangen, dass drei Mitarbeitende den Höchstbetrag von je 2.600 € in Anspruch nehmen. In 2023 sind Minderausgaben von 5.200 € zu verzeichnen, da nur ein Darlehen für den Erwerb eines Jobrads vergeben wurde.

Haushaltsrechnung 2023

01
103

Innere Verwaltung Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.847,14	0	0	23.183,41	23.183,41	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	43.539,90	81.100	0	78.716,47	-2.383,53	0
10	=	Ordentliche Erträge	61.387,04	81.100	0	101.899,88	20.799,88	0
11	-	Personalaufwendungen	-160.044,31	-231.900	0	-226.977,65	4.922,35	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	-17,73	-17,73	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.444,43	-81.000	0	-391,21	80.608,79	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-19.013,54	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-106.419,70	-112.000	0	-109.267,10	2.732,90	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.132,96	-64.240	0	-87.044,07	-22.804,07	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-416.054,94	-489.140	0	-423.697,76	65.442,24	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-354.667,90	-408.040	0	-321.797,88	86.242,12	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)	-354.667,90	-408.040	0	-321.797,88	86.242,12	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)	-354.667,90	-408.040	0	-321.797,88	86.242,12	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	44.439,22	53.408	0	49.310,82	-4.096,78	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-34.878,00	-29.350	0	-29.970,00	-620,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-345.106,68	-383.982	0	-302.457,06	81.525,34	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-345.106,68	-383.982	0	-302.457,06	81.525,34	0

Haushaltsrechnung 2023

01
103

Innere Verwaltung Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	11.563,08	8.600	0	9.553,16	953,16	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.563,08	8.600	0	9.553,16	953,16	0
10	-	Personalauszahlungen	-161.324,45	-231.900	0	-228.351,32	3.548,68	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.364,82	-81.000	0	-16.212,27	64.787,73	0
14	-	Transferauszahlungen	-88.572,56	-112.000	0	-86.083,69	25.916,31	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-9.219,04	-19.740	0	-10.375,50	9.364,50	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.480,87	-444.640	0	-341.022,78	103.617,22	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.917,79	-436.040	0	-331.469,62	104.570,38	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

01
103

Innere Verwaltung Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	0	0	0,00	0,00	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 2022 ergab einen anteiligen Jahresüberschuss für 2022 in Höhe von 23.183,41 €, welcher in 2023 eingegangen ist.

Sonstige ordentliche Erträge

Es wurden Säumniszuschläge und dergleichen in Höhe von insgesamt 9.281,68 € vereinnahmt.

Für das abzuschließende Jahr betrug die Auflösung für nicht in Anspruch zu nehmende sonstige Rückstellungen für Verfahren insgesamt 57.506,00 €. Die Verfahrensrückstellungen wurden ursprünglich für die Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüfer sowie für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) gebildet.

Der Umlageüberhang der Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen Fonds (KVR-Fonds) wies zum Stichtag 31.12.2023 einen Endbestand in Höhe von 210.748,93 € aus, was einer Erhöhung von 11.470,46 € entspricht. Daraus ergibt sich ein nicht zahlungswirksamer sonstiger Ertrag.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2023 fielen die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen insgesamt geringer aus als geplant (rund -66.000,00 €), da die Aufwendungen für die Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) nicht zur Auszahlung gekommen sind und die Aufwendungen für die Wirtschaftsprüfer rund 2.500,00 € geringer waren 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.

Transferaufwendungen

Der Planansatz für Transferaufwendungen für das Haushaltsjahr 2023 lag bei 112.000,00 €. Die Abrechnung des Kommunalen Kassenverbandes in Bedburg-Hau ergab eine Verbandsumlage für das Jahr 2023 in Höhe von 110.204,00 € abzgl. des Betrags aus der Abrechnung der Verbandsumlage 2022 in Höhe von 936,90 €, sodass ein Transferaufwand in Höhe von 109.267,10 € entstanden ist.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Sachkontenbereich werden u.a. die Pauschalwertberichtigungen (PWB) ausgewiesen. Für das Jahr 2023 betragen die Abschreibungen auf Forderungen insgesamt für alle Produktbereiche 29.190,82 €.

Für Aus- und Fortbildungen wurde insgesamt rund 9.000 € nicht verwendet, da weniger Fortbildungen besucht wurden als ursprünglich geplant.

Erläuterungen

Bei der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen wurde im Jahresabschluss 2023 eine zusätzliche Rückstellung für die im Jahr 2024 anstehende Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) in Höhe von 40.000,00 € gebildet.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

01
104

Innere Verwaltung Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,00	25	0	40,00	15,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	15,00	25	0	40,00	15,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-39.720,23	-53.400	0	-55.168,50	-1.768,50	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.300	0	-7.982,12	317,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.835,32	-6.600	0	-2.278,79	4.321,21	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-42.555,55	-68.300	0	-65.429,41	2.870,59	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.540,55	-68.275	0	-65.389,41	2.885,59	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)	-42.540,55	-68.275	0	-65.389,41	2.885,59	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)	-42.540,55	-68.275	0	-65.389,41	2.885,59	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.812,00	-10.400	0	-12.660,00	-2.260,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-53.352,55	-78.675	0	-78.049,41	625,59	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-53.352,55	-78.675	0	-78.049,41	625,59	0

Haushaltsrechnung 2023

01
104

Innere Verwaltung Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	25	0	40,00	15,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20,00	25	0	40,00	15,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-40.553,98	-53.400	0	-54.495,78	-1.095,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.300	0	0,00	8.300,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.039,09	-6.600	0	-2.093,79	4.506,21	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.593,07	-68.300	0	-56.589,57	11.710,43	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.573,07	-68.275	0	-56.549,57	11.725,43	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 2023

**01
105**

Innere Verwaltung Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.870,19	9.338	0	13.117,65	3.779,96	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	9.500	0	150,00	-9.350,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.603,29	39.000	0	27.081,90	-11.918,10	0
10	=	Ordentliche Erträge	26.523,48	57.838	0	40.349,55	-17.488,14	0
11	-	Personalaufwendungen	-103.619,93	-149.200	0	-95.552,88	53.647,12	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.493,57	-94.150	0	-106.146,91	-11.996,91	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-84.878,50	-94.633	0	-81.141,67	13.490,84	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.651,52	-64.150	0	-65.997,69	-1.847,69	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-336.643,52	-402.133	0	-348.839,15	53.293,36	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310.120,04	-344.295	0	-308.489,60	35.805,22	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)	-310.120,04	-344.295	0	-308.489,60	35.805,22	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)	-310.120,04	-344.295	0	-308.489,60	35.805,22	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.700,37	3.829	0	800,78	-3.028,38	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.062,00	-6.800	0	-9.440,00	-2.640,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-316.481,67	-347.266	0	-317.128,82	30.136,84	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-316.481,67	-347.266	0	-317.128,82	30.136,84	0

Haushaltsrechnung 2023

01
105

Innere Verwaltung Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	9.500	0	150,00	-9.350,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.603,29	39.000	0	27.081,90	-11.918,10	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.653,29	48.500	0	27.231,90	-21.268,10	0
10	-	Personalauszahlungen	-103.960,20	-149.200	0	-95.621,16	53.578,84	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.720,47	-94.150	0	-105.225,83	-11.075,83	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-51.141,63	-64.150	0	-66.948,58	-2.798,58	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.822,30	-307.500	0	-267.795,57	39.704,43	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.169,01	-259.000	0	-240.563,67	18.436,33	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.040,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	17.040,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.818,26	-5.182	-5.182	-3.177,30	2.004,44	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-85.174,32	-195.882	-91.882	-118.440,40	77.441,16	-84.124
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-104.992,58	-201.063	-97.063	-121.617,70	79.445,60	-84.124
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.952,58	-201.063	-97.063	-121.617,70	79.445,60	-84.124

Haushaltsrechnung 2023

01
105

Innere Verwaltung Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000133: Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.040,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	17.040,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-79.018,44	-191.382	-91.882	-115.846,20	75.535,36	84.124
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-79.018,44	-191.382	-91.882	-115.846,20	75.535,36	84.124
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-61.978,44	-191.382	-91.882	-115.846,20	75.535,36	84.124

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-19.818,26	-5.182	-5.182	-3.177,30	2.004,44	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-19.818,26	-5.182	-5.182	-3.177,30	2.004,44	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.818,26	-5.182	-5.182	-3.177,30	2.004,44	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			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
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.155,88	-4.500	0	-2.594,20	1.905,80	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.155,88	-4.500	0	-2.594,20	1.905,80	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.155,88	-4.500	0	-2.594,20	1.905,80	0

Erläuterungen

Produkt: 01 05 - Bauhof/Fuhrpark

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte fielen um 9.350,00 € geringer aus als geplant, da eingeplante Veräußerungen von diversen Fahrzeugen nicht realisiert werden konnten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Gemeinde Uedem erhält eine Beschäftigungsförderung für einen Mitarbeiter. Die Beschäftigungsförderung fiel aufgrund längerer Krankheit geringer aus als ursprünglich eingeplant, weshalb hier Mindererträge in Höhe von 11.918,10 € zu verzeichnen sind.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung in Höhe von 53.647,12 € ist aufgrund langzeiterkrankter Beschäftigter entstanden.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 9.000 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus der Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 12.400 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Der Mehraufwand von rund 7.400 € ist begründet dadurch, dass im Rahmen der Betonsanierung eine nicht geplante Sanierung einer Treppe vorgezogen wurde, da dort Gefahrenpotenzial für Mitarbeitende bestand.

C. Investitionstätigkeit

7.000133.700 – Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

Insgesamt sind Auszahlungen für die Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen für den Bauhof der Gemeinde Uedem im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 115.846,20 € geleistet worden. Dies unterschreitet den fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 75.535,36 €.

Es wurde ein neues Fahrzeug der Marke OPEL Vivaro-E Cargo Edition M angeschafft. Die Anschaffungskosten belaufen sich auf 44.803,53 €. Dem gegenüber steht eine Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 17.040,00 €.

Außerdem wurde ein neuer Kipper angeschafft, dessen Anschaffungskosten insgesamt 12.308,17 € betragen. Hinzu kommt noch die Anschaffung eines neuen Kompaktschleppers mit gesamten Anschaffungskosten in Höhe von 72.565,01 €.

7.000343.700 Erneuerung der Fenster- und Toranlagen

Die Maßnahme wurden in 2023 abgeschlossen und abgerechnet. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 22.995,56 €.

Haushaltsrechnung 2023

01
106

Innere Verwaltung Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	999,86	1.000	0	999,90	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	72,00	-128,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	77,00	77,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1,22	1,22	0
10	=	Ordentliche Erträge	999,86	1.200	0	1.150,12	-49,78	0
11	-	Personalaufwendungen	-183.577,91	-250.600	0	-149.997,82	100.602,18	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.186,05	-71.200	-31.000	-41.053,67	30.146,33	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.470,59	-5.471	0	-5.470,72	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.192,29	-147.680	-1.200	-128.732,62	18.947,38	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-341.426,84	-474.951	-32.200	-325.254,83	149.695,89	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340.426,98	-473.751	-32.200	-324.104,71	149.646,11	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)	-340.426,98	-473.751	-32.200	-324.104,71	149.646,11	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)	-340.426,98	-473.751	-32.200	-324.104,71	149.646,11	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	37.000,00	39.960	0	36.740,00	-3.220,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-93.082,00	-109.060	0	-99.690,00	9.370,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-396.508,98	-542.851	-32.200	-387.054,71	155.796,11	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-396.508,98	-542.851	-32.200	-387.054,71	155.796,11	0

Haushaltsrechnung 2023

01
106

Innere Verwaltung Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	72,00	-128,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	77,00	77,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	1,22	1,22	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200	0	150,22	-49,78	0
10	-	Personalauszahlungen	-183.535,49	-250.600	0	-150.819,17	99.780,83	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.123,63	-71.200	-31.000	-36.244,26	34.955,74	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-128.808,48	-147.680	-1.200	-130.223,34	17.456,66	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.467,60	-469.480	-32.200	-317.286,77	152.193,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.467,60	-469.280	-32.200	-317.136,55	152.143,45	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-1.283
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-1.283
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	-1.283

Haushaltsrechnung 2023

01
106

Innere Verwaltung Allgemeine Dienste

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-3.000	0	0,00	3.000,00	1.283
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	1.283
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	1.283

Erläuterungen

Produkt: 01 06 - Allgemeine Dienste

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Der Minderaufwand der Personalaufwendungen in Höhe von 100.602,18 € resultiert aus fehlerhaften Produktzuordnungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen konnten aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung weiterer Maßnahmen im Zuge des Sicherheitskonzeptes weniger Vorsorgemittel abgerufen werden als vorgesehen.

Zudem wurden bei der Neugestaltung der neuen Briefbögen und Präsentationsvorlagen Mittel für das Design und die anschließende Umsetzung eingespart. In Summe beläuft sich die Einsparung in diesem Sachkonto auf 5.894,50 €.

Mit der Digitalisierung der Bauakten wurde im Dezember 2022 begonnen. Die Mittel für die weitere Digitalisierung des Aktenbestandes in Höhe von 25.000 € wurden per Ermächtigungsübertragung von 2022 nach 2023 übertragen.

Im Laufe des Jahres 2023 wurden die Akten in einzelnen Chargen digitalisiert und ins System der Gemeinde überspielt. Nahezu alle Akten wurden bis Ende 2023 digitalisiert, vereinzelte Akten entsprechend im Jahr 2024. Da die Bauakten sehr unterschiedlich in ihrer Beschaffenheit sind, war eine Kalkulation im Vorhinein sehr schwierig. Es ergibt sich insgesamt ein unverbrauchtes Budget in Höhe von rund 12.000 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die laufenden Archivtätigkeiten wurden etwa 1.300 € eingeplant. Die Fertigstellung des Bandes 12 der Uedemer Studien („Memoriale in der Gemeinde Uedem“) wurde aus redaktionellen Gründen auf das Jahr 2025 verschoben.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.444,17	64.911	0	66.329,95	1.418,50	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.663,80	328.570	0	209.467,78	-119.102,22	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.239,85	16.500	0	31.664,48	15.164,48	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.080,66	274.257	0	89.390,43	-184.866,68	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	2.127,98	0	0	3.741,66	3.741,66	0
10	=	Ordentliche Erträge	298.556,46	684.239	0	400.594,30	-283.644,26	0
11	-	Personalaufwendungen	-220.265,53	-263.400	0	-191.783,35	71.616,65	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-174.329,95	-315.246	-9.326	-220.486,32	94.759,33	-35.689
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-176.612,23	-180.654	0	-180.419,08	235,30	0
15	-	Transferaufwendungen	-71.311,41	-200.700	0	-154.472,00	46.228,00	-23.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.110,84	-19.060	0	-16.324,21	2.735,79	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-651.629,96	-979.060	-9.326	-763.484,96	215.575,07	-58.689
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-353.073,50	-294.821	-9.326	-362.890,66	-68.069,19	-58.689
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-353.073,50	-294.821	-9.326	-362.890,66	-68.069,19	-58.689
23	+	Außerordentliche Erträge	71.451,64	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	71.451,64	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-281.621,86	-294.821	-9.326	-362.890,66	-68.069,19	-58.689
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	2.127,98	0	0	3.741,66	3.741,66	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-15.269,98	-13.300	0	-18.891,66	-5.591,66	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-294.763,86	-308.121	-9.326	-378.040,66	-69.919,19	-58.689
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-294.763,86	-308.121	-9.326	-378.040,66	-69.919,19	-58.689

Haushaltsrechnung 2023

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.746,87	328.570	0	209.834,29	-118.735,71	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.800,66	16.500	0	28.865,48	12.365,48	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.547,53	345.070	0	238.699,77	-106.370,23	0
10	-	Personalauszahlungen	-220.565,20	-263.400	0	-192.292,39	71.107,61	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.197,63	-315.246	-9.326	-179.306,17	135.939,48	-35.689
14	-	Transferauszahlungen	-70.757,50	-200.700	0	-56.583,41	144.116,59	-23.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-9.110,84	-19.060	0	-13.328,50	5.731,50	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-466.631,17	-798.406	-9.326	-441.510,47	356.895,18	-58.689
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.083,64	-453.336	-9.326	-202.810,70	250.524,95	-58.689
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.425,89	267.500	0	236.000,00	-31.500,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.706,72	555.000	0	326.193,99	-228.806,01	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	285.132,61	822.500	0	562.193,99	-260.306,01	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-158.501,67	-2.735.000	-1.010.000	-1.145.853,44	1.589.146,56	-2.143.937
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.401,77	-2.236.124	-1.845.124	-777.882,95	1.458.240,74	-1.478.229
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.000	0	-3.394,00	606,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-228.903,44	-4.975.124	-2.855.124	-1.927.130,39	3.047.993,30	-3.622.166
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	56.229,17	-4.152.624	-2.855.124	-1.364.936,40	2.787.687,29	-3.622.166

Haushaltsrechnung 2023

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000048: Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	159.221,72	156.000	0	283.874,64	127.874,64	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	159.221,72	156.000	0	283.874,64	127.874,64	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	159.221,72	156.000	0	283.874,64	127.874,64	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000156: Veräußerung Anlagevermögen Grundstücke

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

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

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

Haushaltsrechnung 2023

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000205: Veräuß. Baugrundstücke Dorf Uedemerbruch

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	42.319,35	42.319,35	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	42.319,35	42.319,35	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	42.319,35	42.319,35	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-4.004,44	-300.000	0	-146.478,00	153.522,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.004,44	-300.000	0	-146.478,00	153.522,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.004,44	-300.000	0	-146.478,00	153.522,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-1.835.000	-1.010.000	-999.375,44	835.624,56	2.099.933
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.835.000	-1.010.000	-999.375,44	835.624,56	2.099.933
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.835.000	-1.010.000	-999.375,44	835.624,56	2.099.933

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000324: Bau Dorfhaus U'bruch

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00	200.000	0	200.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	50.000,00	200.000	0	200.000,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.546,82	-1.866.478	-1.784.478	-687.560,94	1.178.917,16	1.176.861

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-37.546,82	-1.866.478	-1.784.478	-687.560,94	1.178.917,16	1.176.861
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.453,18	-1.666.478	-1.784.478	-487.560,94	1.178.917,16	1.176.861

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-154.497,23	-600.000	0	0,00	600.000,00	44.004
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-154.497,23	-600.000	0	0,00	600.000,00	44.004
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-154.497,23	-600.000	0	0,00	600.000,00	44.004

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000356: Errichtung einer PV-Anlage Bauhof

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000360: Errichtung einer PV-Anlage Dorfhaus

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.500	0	0,00	-31.500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	31.500	0	0,00	-31.500,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-39.000	0	0,00	39.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-39.000	0	0,00	39.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.500	0	0,00	7.500,00	0

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000361: Errichtung einer PV-Anlage Grundschule

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.000	0	36.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	36.000	0	36.000,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.646	-60.646	-61.775,16	-1.129,57	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-60.646	-60.646	-61.775,16	-1.129,57	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-24.646	-60.646	-25.775,16	-1.129,57	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000374: Verkauf von Immobilien

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	399.000	0	0,00	-399.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	399.000	0	0,00	-399.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	399.000	0	0,00	-399.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000377: Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-255.000	0	-16.131,78	238.868,22	301.368
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-255.000	0	-16.131,78	238.868,22	301.368
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-255.000	0	-16.131,78	238.868,22	301.368

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			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	-15.000	0	-12.415,07	2.584,93	0

Haushaltsrechnung 2023

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.000	0	-3.394,00	606,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-19.000	0	-15.809,07	3.190,93	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-19.000	0	-15.809,07	3.190,93	0

Erläuterungen

Produkt: 01 07 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mindereinnahmen der Miete in Höhe von rund 117.000 € sind begründet durch den Umzug der OGS in den Neubatrakt des ehemaligen Schulgebäudes. Hierdurch konnte dieser Bereich nicht an die Waldorfinitiative vermietet werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mindererträge sind dadurch zu erklären, dass eine geplante Veräußerung einer Immobilie nicht in 2023 realisiert werden konnte. Eine Veräußerung ist in 2024 neu eingeplant worden. Daher ergibt sich insgesamt ein Minderertrag in Höhe von 184.866,68 €

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderausgaben in Höhe von 71.616,65 € resultieren aus der Änderung der geplanten Produktzuordnungen bei den Mitarbeitenden sowie durch langzeiterkrankte Mitarbeitende.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 15.300 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus der Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 41.750 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Der Mehraufwand in Höhe von rund 9.600 € im Bereich der Aufwendungen für die Gebäudereinigung resultiert durch Ausgliederung der OGS in den vermieteten Trakt des ehemaligen Schulgebäudes.

Transferaufwendungen

Es ergeben sich Minderaufwendungen im Bereich des Zuschusses für Bauwillige mit Kindern in Höhe von 22.500 €. Im Jahr 2023 wurde lediglich ein Zuschuss für ein Kind in Höhe von 2.500 € ausgezahlt.

C. Investitionstätigkeit

7.000048.770 – Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

In 2023 wurden Gewerbegrundstücke für insgesamt 283.874,64 € veräußert.

7.000205.770 – Veräußerung Baugrundstücke Dorf Uedemerbruch

Die Einzahlung aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken in Uedemerbruch belief sich im Jahr 2023 auf insgesamt 42.319,35 €.

7.000301.700 – Wohngebiet Mörsfeld Teil 1

Für das Wohngebiet Mörsfeld Teil 1 wurden in 2023 insgesamt 54.707 Ökopunkte erworben. Dafür wurden Auszahlungen in Höhe von insgesamt 146.478,00 € geleistet.

Erläuterungen

7.000311.700 – Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe

Für die weitere Entwicklung des Gewerbegebietes wurden mehrere Grundstücke erworben, die als Tauschflächen für die 3. Reihe des Gewerbegebietes vorgehalten werden sollen. Insgesamt wurden dazu Auszahlungen in Höhe von 999.375,44 € geleistet.

7.000324.700 – Bau Dorfhaus Uedemerbruch

Der Bau des Dorfhauses Uedemerbruch soll in 2024 abgeschlossen werden. Die Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung in Höhe von insgesamt 1.784.478 € von 2022 nach 2023 übertragen. In 2023 wurden Auszahlungen in Höhe von 687.560,94 € geleistet. Die restlichen Mittel inkl. des zusätzlichen Haushaltsansatzes in 2023 in Höhe von 1.176.861 € wurden wiederum per Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen. In 2023 ist zudem noch die weitere Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 200.000 € eingegangen.

7.000360 – Errichtung einer PV-Anlage Dorfhaus

Die Fertigstellung des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch erfolgt in 2024. Im Anschluss wird die PV-Anlage errichtet. Der Durchführungszeitraum wurde seitens der Bezirksregierung Arnsberg bis in das Jahr 2024 verlängert.

7.000361 – Errichtung einer PV-Anlage Grundschule

Die Errichtung der PV-Anlage Grundschule konnte in 2023 abgeschlossen und abgerechnet werden. Insgesamt belaufen sich die Auszahlungen auf 51.560,56 €. Dem gegenüber steht die Zuwendung des Landes für dieses Projekt in Höhe von 36.000 €

7.000374 – Verkauf von Immobilien

Eine geplante Veräußerung einer gemeindeeigenen Immobilie konnte in 2023 nicht realisiert werden. Die Einzahlung wurde neu in den Haushalt 2024 eingeplant.

7.000377 – Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle

Der Bau der Photovoltaikanlage auf das Dach der Zweifachturnhalle wird in 2024 fortgesetzt und soll in 2024 planmäßig abgeschlossen werden. In 2023 wurden bereits Auszahlungen in Höhe von 16.131,78 € geleistet. Die Restmittel in Höhe von 301.368 € wurden per Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 übertragen.

Haushaltsrechnung 2023

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.848,71	0	0	0,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.863,00	4.500	0	7.476,50	2.976,50	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.281,37	300	0	15.133,70	14.833,70	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.119,63	11.000	0	11.849,35	849,35	0
10	=	Ordentliche Erträge	46.112,71	15.800	0	34.459,55	18.659,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-116.811,77	-168.500	0	-122.253,62	46.246,38	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.606,08	-79.000	-10.000	-66.909,35	12.090,65	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.460,17	-990	0	-3.627,36	-2.636,94	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.500	0	-1.500,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.699,28	-27.770	0	-16.263,74	11.506,26	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-158.577,30	-277.760	-10.000	-210.554,07	67.206,35	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.464,59	-261.960	-10.000	-176.094,52	85.865,90	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)	-112.464,59	-261.960	-10.000	-176.094,52	85.865,90	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	6.453,52	6.453,52	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	6.453,52	6.453,52	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-112.464,59	-261.960	-10.000	-169.641,00	92.319,42	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.702,00	-12.520	0	-14.520,00	-2.000,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-126.166,59	-274.480	-10.000	-184.161,00	90.319,42	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-126.166,59	-274.480	-10.000	-184.161,00	90.319,42	0

Haushaltsrechnung 2023

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.848,71	0	0	0,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.756,00	4.500	0	7.114,50	2.614,50	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.281,37	300	0	15.133,70	14.833,70	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	6.105,78	11.000	0	11.447,94	447,94	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.991,86	15.800	0	33.696,14	17.896,14	0
10	-	Personalauszahlungen	-118.607,03	-168.500	0	-122.093,71	46.406,29	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.264,90	-79.000	-10.000	-54.693,46	24.306,54	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-1.500	0	-1.500,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-10.623,87	-27.770	0	-15.915,13	11.854,87	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.495,80	-276.770	-10.000	-194.202,30	82.567,70	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.503,94	-260.970	-10.000	-160.506,16	100.463,84	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.637,45	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	-9.247
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.637,45	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	-9.247
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.637,45	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	-9.247

Haushaltsrechnung 2023

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-25.037,27	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	9.247
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-25.037,27	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	9.247
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.037,27	-4.963	-4.963	-3.553,84	1.408,89	9.247

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			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
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.600,18	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.600,18	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.600,18	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 02 01 - Ordnungs- und Verkehrswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei zwei ordnungsbehördlichen Bestattungen konnten nicht eingeplante Erträge in Höhe von 5.890,09 Euro beigetrieben werden.

Des Weiteren wurde ein Leistungsbescheid aufgrund einer vorgenommenen Ersatzvornahme durch einen Dritten in Höhe von 7.045,34 Euro beglichen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei der Erstausrüstung der Rufbereitschaft konnten 5.000 € eingespart werden, da die Schnittwesten in der Anschaffung günstiger waren als ursprünglich angeboten.

Personalaufwendungen

Die Kosten der Rufbereitschaft wurden manuell im Produkt 02 01 hochgerechnet. Die Ist-Personalkosten verteilen sich jedoch auf die einzelnen Mitarbeitenden, die anderen Produkten zugeordnet sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Sachleistungen für die Corona-Pandemie wurden rund 11.500 € eingespart. Die Mittel der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 10.000 € von 2022 nach 2023 beziehen sich auf Sachleistungen für die Energiemangellage für die Beschaffung von „Starlink“.

C. Investitionstätigkeit

D. Außerordentliche Erträge

Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge und Mehraufwendungen beträgt für dieses Produkt 6.453,52 €. Dieser Betrag ist als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Haushaltsrechnung 2023

**02
202**

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.749,02	65.000	0	67.472,80	2.472,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	610,00	750	0	425,00	-325,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	72.359,02	65.750	0	67.897,80	2.147,80	0
11	-	Personalaufwendungen	-167.734,55	-152.200	0	-187.194,36	-34.994,36	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.901,55	-3.500	0	-2.319,79	1.180,21	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.777,02	-57.630	0	-45.797,75	11.832,25	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-214.413,12	-213.330	0	-235.311,90	-21.981,90	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-142.054,10	-147.580	0	-167.414,10	-19.834,10	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)	-142.054,10	-147.580	0	-167.414,10	-19.834,10	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)	-142.054,10	-147.580	0	-167.414,10	-19.834,10	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.627,00	-23.900	0	-25.020,00	-1.120,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-167.681,10	-171.480	0	-192.434,10	-20.954,10	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-167.681,10	-171.480	0	-192.434,10	-20.954,10	0

Haushaltsrechnung 2023

**02
202**

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.303,22	65.000	0	70.125,80	5.125,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,00	750	0	425,00	-325,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.938,22	65.750	0	70.550,80	4.800,80	0
10	-	Personalauszahlungen	-167.223,02	-152.200	0	-186.131,10	-33.931,10	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.901,55	-3.500	0	-2.319,79	1.180,21	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-43.964,70	-57.630	0	-45.628,20	12.001,80	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.089,27	-213.330	0	-234.079,09	-20.749,09	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.151,05	-147.580	0	-163.528,29	-15.948,29	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

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehraufwendungen betragen 34.994,36 €. Diese resultieren aus Erhöhungen der wöchentlichen Arbeitszeiten bei Mitarbeitenden im Fachbereich 2 nach durchgeführter Stellenbemessungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen wurden rund 5.600 € eingespart. Dies hängt damit zusammen, dass die neue Fachbereichsleitung keine kostenintensive Fortbildung im Bereich Standesamt benötigte, sodass die geplanten Fahrtkosten ebenfalls nicht anfielen. Fortbildungen im BürgerBüro konnten kostengünstiger eingekauft werden, da diese als Online-Schulung stattgefunden haben.

Beim Aufwand für die Babybegrüßungspakete wurden rund 3.650,00 € 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 2023

02
203

Sicherheit und Ordnung Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.877,97	6.500	0	12.246,30	5.746,30	0
10	=	Ordentliche Erträge	14.877,97	6.500	0	12.246,30	5.746,30	0
11	-	Personalaufwendungen	-15.751,16	-15.400	0	-16.376,15	-976,15	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-290,87	0	0	0,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.624,41	0	0	-403,14	-403,14	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-34.666,44	-15.400	0	-16.779,29	-1.379,29	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.788,47	-8.900	0	-4.532,99	4.367,01	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)	-19.788,47	-8.900	0	-4.532,99	4.367,01	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)	-19.788,47	-8.900	0	-4.532,99	4.367,01	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.757,00	-8.670	0	-11.200,00	-2.530,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-30.545,47	-17.570	0	-15.732,99	1.837,01	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-30.545,47	-17.570	0	-15.732,99	1.837,01	0

Haushaltsrechnung 2023

02
203

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.668,25	6.500	0	12.456,02	5.956,02	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.668,25	6.500	0	12.456,02	5.956,02	0
10	-	Personalauszahlungen	-15.234,15	-15.400	0	-16.155,52	-755,52	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-290,87	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-18.438,23	0	0	-506,29	-506,29	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.963,25	-15.400	0	-16.661,81	-1.261,81	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.295,00	-8.900	0	-4.205,79	4.694,21	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 Landratswahl mit Stichwahl im Jahr 2022 war rund 5.700 € höher als veranschlagt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**02
204**

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.922,78	56.395	0	56.469,59	74,30	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.820,00	2.400	0	3.300,00	900,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.322,98	3.000	0	7.228,88	4.228,88	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	1.205,15	1.205,15	0
10	=	Ordentliche Erträge	59.065,76	61.795	0	68.203,62	6.408,33	0
11	-	Personalaufwendungen	-15.235,50	-17.100	0	-16.699,76	400,24	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.355,74	-186.216	-54.676	-94.684,05	91.532,32	-38.755
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-108.139,51	-114.865	0	-110.534,56	4.330,81	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.000,00	-5.000	0	-5.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.613,69	-95.390	-11.600	-69.028,29	26.361,71	-5.300
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-319.344,44	-418.572	-66.276	-295.946,66	122.625,08	-44.055
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-260.278,68	-356.776	-66.276	-227.743,04	129.033,41	-44.055
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-260.278,68	-356.776	-66.276	-227.743,04	129.033,41	-44.055
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)	-260.278,68	-356.776	-66.276	-227.743,04	129.033,41	-44.055
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	1.205,15	1.205,15	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.607,00	-6.150	0	-10.085,15	-3.935,15	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-267.885,68	-362.926	-66.276	-236.623,04	126.303,41	-44.055
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-267.885,68	-362.926	-66.276	-236.623,04	126.303,41	-44.055

Haushaltsrechnung 2023

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.340,00	2.400	0	3.780,00	1.380,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.003,46	3.000	0	7.548,40	4.548,40	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.343,46	5.400	0	11.328,40	5.928,40	0
10	-	Personalauszahlungen	-15.165,82	-17.100	0	-16.593,19	506,81	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.156,51	-186.216	-54.676	-93.534,81	92.681,56	-38.755
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-5.000	0	-9.000,00	-4.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-66.362,62	-95.390	-11.600	-71.289,15	24.100,85	-5.300
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.684,95	-303.706	-66.276	-190.417,15	113.289,22	-44.055
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.341,49	-298.306	-66.276	-179.088,75	119.217,62	-44.055
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.509,65	68.000	0	82.557,31	14.557,31	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500	0	0,00	-500,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	81.509,65	68.500	0	82.557,31	14.057,31	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.209,49	-43.652	-43.652	-62.931,93	-19.279,51	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.346,66	-224.676	-104.676	-86.400,01	138.275,99	-162.118
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-59.556,15	-268.328	-148.328	-149.331,94	118.996,48	-162.118
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	21.953,50	-199.828	-148.328	-66.774,63	133.053,79	-162.118

Haushaltsrechnung 2023

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-120.000	-60.000	-22.793,55	97.206,45	97.206
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-120.000	-60.000	-22.793,55	97.206,45	97.206
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-120.000	-60.000	-22.793,55	97.206,45	97.206

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000043: Feuerschutzpauschale

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.655,65	40.000	0	47.857,31	7.857,31	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	44.655,65	40.000	0	47.857,31	7.857,31	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	44.655,65	40.000	0	47.857,31	7.857,31	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000262: Ausbau der Warnsysteme

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	28.000	0	34.700,00	6.700,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	28.000	0	34.700,00	6.700,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000	0	-35.112,93	4.887,07	4.880
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	-35.112,93	4.887,07	4.880
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-12.000	0	-412,93	11.587,07	4.880

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000326: Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.854,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	36.854,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.209,49	-43.652	-43.652	-62.931,93	-19.279,51	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-29.209,49	-43.652	-43.652	-62.931,93	-19.279,51	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.644,51	-43.652	-43.652	-62.931,93	-19.279,51	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-23.324,00	-31.676	-31.676	-17.263,32	14.412,68	39.432
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-23.324,00	-31.676	-31.676	-17.263,32	14.412,68	39.432
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.324,00	-31.676	-31.676	-17.263,32	14.412,68	39.432

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500	0	0,00	-500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	500	0	0,00	-500,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.022,66	-33.000	-13.000	-11.230,21	21.769,79	20.600
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.022,66	-33.000	-13.000	-11.230,21	21.769,79	20.600
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.022,66	-32.500	-13.000	-11.230,21	21.269,79	20.600

Erläuterungen

Produkt: 02 04 Brandschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr werden 26.661,12 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen. Mittel in Höhe von rund 20.000 € wurden eingespart.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 6.500 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus einer Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 11.400 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Die Mehraufwendungen von rund 5.900 € für die „Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ sind aufgrund der Arbeiten für einen Durchgang vom Aufenthaltsraum in die Fahrzeuggarage der Feuerwehr Keppeln entstanden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Einsparungen wurden erzielt bei den Aufwendungen für überörtliche Hilfe (5.000 €).

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr in Form von sogenannten nicht aktivierten Vermögensgegenständen wurden 3.500 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen.

Eine weitere Ermächtigungsübertragung nach 2024 betrifft die Zuschüsse für den Erwerb von LKW-Führerscheinen für Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr (1.800 €).

C. Investitionstätigkeit

7.000002 – Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Es werden 97.206.000 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 für die Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens sowie die technische Ausstattung des Einsatzleitwagens übertragen. In 2023 wurden insgesamt bereits 22.793,55 € verausgabt.

7.000262 – Ausbau der Warnsysteme

Für die abschließenden Arbeiten werden noch Fundamentarbeiten notwendig. Hierzu ist eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 in Höhe von 4.880 € gebildet worden.

In 2023 wurden insgesamt bereits 35.112,93 € für den Ausbau von Warnsystemen ausgezahlt.

Dem gegenüber steht eine Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 34.700 €, die bereits im Jahr 2023 eingegangen ist.

Erläuterungen

7.000326 – Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln

Die Maßnahme konnte in 2023 abgeschlossen und abgerechnet werden. Insgesamt sind Kosten für den Bau der Fahrzeuggarage in Höhe von 104.003,28 € angefallen. Die Förderung des Landes betrug hierzu 36.854,00 €.

7.000368 – Anschaffung Notstromaggregate Feuerwehr

Für die weitere Anschaffung von Notstromaggregaten für die Feuerwehrgerätehäuser im Gemeindegebiet wurden insgesamt 11.230,21 € in 2023 ausgezahlt.

Haushaltsrechnung 2023

**02
205**

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.441,86	0	0	514.317,78	514.317,78	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	-1.320,00	-1.320,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.208,56	311.000	0	443.285,74	132.285,74	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.048,09	100	0	9.107,95	9.007,95	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	1.481,82	0	0	3.411,61	3.411,61	0
10	=	Ordentliche Erträge	366.180,33	311.100	0	968.803,08	657.703,08	0
11	-	Personalaufwendungen	-37.279,17	-86.300	0	-86.439,23	-139,23	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.217,94	-382.811	-12.661	-159.340,23	223.470,40	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-56.600	0	-39.930,08	16.669,92	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241.373,73	-394.800	-67.000	-390.812,18	3.987,82	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-447.870,84	-920.511	-79.661	-676.521,72	243.988,91	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-81.690,51	-609.411	-79.661	292.281,36	901.691,99	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)	-81.690,51	-609.411	-79.661	292.281,36	901.691,99	0
23	+	Außerordentliche Erträge	50.080,17	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	50.080,17	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-31.610,34	-609.411	-79.661	292.281,36	901.691,99	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.481,82	0	0	3.411,61	3.411,61	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.735,82	-5.990	0	-12.131,61	-6.141,61	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-38.864,34	-615.401	-79.661	283.561,36	898.961,99	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-38.864,34	-615.401	-79.661	283.561,36	898.961,99	0

Haushaltsrechnung 2023

02
205

Sicherheit und Ordnung Unterb. von Wohnungs- u. Flüchtl.

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.441,86	0	0	514.317,78	514.317,78	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	-1.320,00	-1.320,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.774,73	311.000	0	441.865,41	130.865,41	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.119,08	100	0	8.755,17	8.655,17	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.335,67	311.100	0	963.618,36	652.518,36	0
10	-	Personalauszahlungen	-38.045,15	-86.300	0	-85.761,89	538,11	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.510,97	-382.811	-12.661	-203.492,95	179.317,68	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-243.498,10	-394.800	-67.000	-391.161,86	3.638,14	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-414.054,22	-863.911	-79.661	-680.416,70	183.493,93	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.718,55	-552.811	-79.661	283.201,66	836.012,29	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0

Haushaltsrechnung 2023

02
205

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

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216.780,43	-383.301	-383.301	-369.780,21	13.520,31	0

Erläuterungen

Produkt: 02 05 - Unterbringung von Obdachlosen und Flüchtlingen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind Mehreinnahmen von rund 514.300 € zu verzeichnen, die in Folge des Ukraine-Kriegs vom Bund und zur Bewältigung der Flüchtlingskrise ausgezahlt worden sind.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch den anhaltenden Flüchtlingszustrom und die daraus resultierenden Zuweisungen ist es erforderlich gewesen, weitere Unterkünfte anzumieten. Aus diesem Grund sind rund 127.000 € Mehreinnahmen aus Nutzungsentgelten für die Bereitstellung von Unterkünften zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen in Höhe von rund 88.500 € konnten bei den Aufwendungen für die Stromversorgung erzielt werden. Bei den Aufwendungen für Beheizung konnten Einsparungen in Höhe von rund 61.000 € erzielt werden. Dies ist unter anderem auf die spätere Fertigstellung und den Bezug der Wohnmobilanlage an der Bergstraße zurückzuführen.

Bei den Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen betrug der Haushaltsplanansatz 97.500 €. Hiervon wurden rund 34.000 € nicht benötigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Mieten für Asyl- und Obdachlosenunterkünfte waren insgesamt Aufwendungen in Höhe von 355.791,53 € notwendig (Planansatz 320.000 €).

Bei den Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenständen sind rund 24.500 € Mehrausgaben zu verzeichnen. Aufgrund der weiter angestiegenen Anzahl von Geflüchteten mussten insbesondere weitere Einrichtungsgegenstände für die Unterkünfte (Herde, Schränke und Kühlschränke) beschafft werden, sodass es zu den Mehrausgaben gekommen ist.

C. Investitionstätigkeit

7.000369 - Ankauf und Aufstellung Wohnmobilanlagen

Für den Ankauf und die Aufstellung von Wohnmobilanlagen an der Bergstraße wurden in 2023 insgesamt weitere Auszahlungen in Höhe von 369.780,21 € geleistet. Die Maßnahme konnte im Mai 2023 fertig gestellt und im Jahresabschluss 2023 auch abgerechnet werden. Die gesamten Kosten der Maßnahme betragen 591.454,07 €.

Haushaltsrechnung 2023

**03
301**

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.820,09	264.032	0	301.389,94	37.357,95	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.788,00	60.930	0	64.864,00	3.934,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.220,00	20.000	0	28.325,00	8.325,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.064,76	0	0	998,48	998,48	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.911,41	0	0	0,00	0,00	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	133,21	0	0	503,33	503,33	0
10	=	Ordentliche Erträge	368.937,47	344.962	0	396.080,75	51.118,76	0
11	-	Personalaufwendungen	-91.865,31	-98.000	0	-92.981,17	5.018,83	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.780,68	-507.540	-7.700	-523.865,42	-16.325,42	-16.311
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-142.609,66	-156.611	0	-146.925,20	9.685,63	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.908,32	-47.555	-700	-46.764,13	790,87	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-720.163,97	-809.706	-8.400	-810.535,92	-830,09	-16.311
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-351.226,50	-464.744	-8.400	-414.455,17	50.288,67	-16.311
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-351.226,50	-464.744	-8.400	-414.455,17	50.288,67	-16.311
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)	-351.226,50	-464.744	-8.400	-414.455,17	50.288,67	-16.311
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	133,21	0	0	503,33	503,33	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.425,21	-7.380	0	-10.513,33	-3.133,33	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-360.518,50	-472.124	-8.400	-424.465,17	47.658,67	-16.311
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-360.518,50	-472.124	-8.400	-424.465,17	47.658,67	-16.311

Haushaltsrechnung 2023

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.901,83	174.300	0	214.026,25	39.726,25	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.570,00	60.930	0	68.335,00	7.405,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.105,00	20.000	0	28.220,00	8.220,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.114,76	0	0	854,95	854,95	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.691,59	255.230	0	311.436,20	56.206,20	0
10	-	Personalauszahlungen	-90.763,48	-98.000	0	-92.875,87	5.124,13	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-415.898,01	-490.740	-7.700	-439.826,33	50.913,67	-16.311
15	-	Sonstige Auszahlungen	-41.968,58	-47.555	-700	-47.024,06	530,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.630,07	-636.295	-8.400	-579.726,26	56.568,74	-16.311
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.938,48	-381.065	-8.400	-268.290,06	112.774,94	-16.311
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.926,41	275.000	0	5.355,73	-269.644,27	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	81.926,41	275.000	0	5.355,73	-269.644,27	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.367,53	-1.944.259	-1.944.259	-21.704,70	1.922.554,62	-2.644.611
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.635,12	-64.000	-6.500	-37.663,27	26.336,73	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-63.002,65	-2.008.259	-1.950.759	-59.367,97	1.948.891,35	-2.644.611
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.923,76	-1.733.259	-1.950.759	-54.012,24	1.679.247,08	-2.644.611

Haushaltsrechnung 2023

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000315: Anbau/Aufstockung Grundschule								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.100,00	275.000	0	0,00	-275.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	76.100,00	275.000	0	0,00	-275.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.367,53	-1.944.259	-1.944.259	-21.704,70	1.922.554,62	2.644.611
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-24.367,53	-1.944.259	-1.944.259	-21.704,70	1.922.554,62	2.644.611
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	51.732,47	-1.669.259	-1.944.259	-21.704,70	1.647.554,62	2.644.611

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000327: Digitale Schulinfrastruktur								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.826,41	0	0	3.407,70	3.407,70	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	5.826,41	0	0	3.407,70	3.407,70	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.826,41	0	0	3.407,70	3.407,70	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	1.948,03	1.948,03	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	1.948,03	1.948,03	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.635,12	-64.000	-6.500	-37.663,27	26.336,73	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-38.635,12	-64.000	-6.500	-37.663,27	26.336,73	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-38.635,12	-64.000	-6.500	-35.715,24	28.284,76	0

Erläuterungen

Produkt: 03 01 - Grundschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Aufgrund von höheren Anmeldungen im Bereich der OGS war die Fördersumme rund 45.000 € höher als geplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund von höheren Anmeldungen im Bereich des Betreuungsangebots 8-1 war die Fördersumme rund 8.000 € höher als geplant.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich der Anschaffung von Lernmitteln in Form von Büchern kam es zu Mehrausgaben von rund 6.800 €.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 16.000 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus der Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 23.400 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Die Mehraufwendungen bei der Gebäudeunterhaltung in Höhe von rund 17.500 € sind entstanden, da nicht geplante Arbeiten am Sonnenschutz stattgefunden haben.

C. Investitionstätigkeit

7.000129 – BGA Grundschule

Es konnten rund 26.000 € bei der Beschaffung von Mobiliar und Endgeräten eingespart werden. Dies ist auf günstigere Einkaufspreise zurückzuführen.

7.000315 – Anbau/Aufstockung Grundschule

Für den Anbau/die Aufstockung der Geschwister-Devries-Grundschule in Uedem wurden in 2023 insgesamt weitere Auszahlungen in Höhe von 21.704,70 € geleistet. Die Ausschreibung sowie der Beginn der Maßnahme ist in 2024 erfolgt. Die Mittel wurden daher aus 2023 nach 2024 übertragen. Insgesamt betragen die Restmittel 2.644.611 €.

Haushaltsrechnung 2023

**03
302**

Schulträgeraufgaben Verbundschule

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	- Personalauszahlungen	185,94	0	0	0,00	0,00	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185,94	0	0	0,00	0,00	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	185,94	0	0	0,00	0,00	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

Haushaltsrechnung 2023

**03
303**

Schulträgeraufgaben Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	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)	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	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)	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.982,00	-4.580	0	-7.440,00	-2.860,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-210.901,32	-250.580	0	-256.312,77	-5.732,77	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-210.901,32	-250.580	0	-256.312,77	-5.732,77	0

Haushaltsrechnung 2023

03
303

Schulträgeraufgaben Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.456,83	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.456,83	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-729,36	0	0	0,00	0,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-204.919,32	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.648,68	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.191,85	-246.000	0	-248.872,77	-2.872,77	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

Haushaltsrechnung 2023

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.487,78	4.500	0	2.443,36	-2.056,64	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.487,78	4.500	0	2.443,36	-2.056,64	0
11	-	Personalaufwendungen	-31.012,34	-31.300	0	-30.505,52	794,48	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.174,50	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-18.319,13	-43.500	0	-18.316,97	25.183,03	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.485,54	-2.640	0	-90,23	2.549,77	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-13.020,43	-77.440	0	-48.912,72	28.527,28	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.532,65	-72.940	0	-46.469,36	26.470,64	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)	-8.532,65	-72.940	0	-46.469,36	26.470,64	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)	-8.532,65	-72.940	0	-46.469,36	26.470,64	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.886,00	-9.440	0	-11.850,00	-2.410,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-19.418,65	-82.380	0	-58.319,36	24.060,64	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-19.418,65	-82.380	0	-58.319,36	24.060,64	0

Haushaltsrechnung 2023

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale Schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.487,78	4.500	0	2.443,36	-2.056,64	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.487,78	4.500	0	2.443,36	-2.056,64	0
10	-	Personalauszahlungen	-30.788,28	-31.300	0	-30.364,30	935,70	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.414,54	0	0	0,00	0,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-522,96	-43.500	0	-36.113,14	7.386,86	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.743,84	-2.640	0	-90,23	2.549,77	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.469,62	-77.440	0	-66.567,67	10.872,33	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.981,84	-72.940	0	-64.124,31	8.815,69	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

Transferaufwendungen

Durch die Vorbereitungen der bevorstehenden Baumaßnahme an der Geschwister-Devries-Grundschule wurde die OGS temporär für die Bauphase in den Anbau verlegt. Aus diesem Grund standen diese Räumlichkeiten der Waldorfschule nicht zur Verfügung. Der Zuschuss zur Miete fiel daher um rund 25.000 € geringer aus.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**03
306**

Schulträgeraufgaben Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-6.708,28	-6.800	0	-6.574,56	225,44	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.467,94	-200.000	0	-159.433,31	40.566,69	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	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)	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	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)	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-162.176,22	-206.800	0	-166.007,87	40.792,13	0

Haushaltsrechnung 2023

**03
306**

Schulträgeraufgaben Schülerbeförderung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	- Personalauszahlungen	-6.691,58	-6.800	0	-6.555,71	244,29	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.220,97	-200.000	0	-173.527,18	26.472,82	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.912,55	-206.800	0	-180.082,89	26.717,11	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.912,55	-206.800	0	-180.082,89	26.717,11	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 rund 40.000 € verzeichnet werden. Das liegt hauptsächlich daran, dass auf einer Buslinie ein preiswerterer Kleinbus eingesetzt werden konnte und keine Preissteigerungen im Rahmen des neu geschlossenen Vertrags mit dem Dienstleister geltend gemacht worden sind.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Büchereien

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.413,65	12.890	0	18.472,44	5.582,44	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	5.113,00	13,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	20.526,65	17.990	0	23.585,44	5.595,44	0
11	-	Personalaufwendungen	-56.898,27	-61.000	0	-60.043,35	956,65	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-345,31	-700	0	-863,29	-163,29	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.413,58	-1.414	0	-2.394,04	-980,45	0
15	-	Transferaufwendungen	-74.058,37	-89.800	0	-88.892,47	907,53	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.508,50	-10.850	0	-16.510,50	-5.660,50	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-138.224,03	-163.764	0	-168.703,65	-4.940,06	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.697,38	-145.774	0	-145.118,21	655,38	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)	-117.697,38	-145.774	0	-145.118,21	655,38	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)	-117.697,38	-145.774	0	-145.118,21	655,38	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.201,00	-7.840	0	-10.390,00	-2.550,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-126.898,38	-153.614	0	-155.508,21	-1.894,62	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-126.898,38	-153.614	0	-155.508,21	-1.894,62	0

Haushaltsrechnung 2023

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	12.370	0	5.000,00	-7.370,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	5.113,00	13,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.133,00	17.470	0	10.113,00	-7.357,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-56.782,42	-61.000	0	-59.905,95	1.094,05	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-172,65	-700	0	-1.035,95	-335,95	0
14	-	Transferauszahlungen	-64.164,72	-89.800	0	-76.517,81	13.282,19	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.500,00	-10.850	0	-16.519,00	-5.669,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.619,79	-162.350	0	-153.978,71	8.371,29	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.486,79	-144.880	0	-143.865,71	1.014,29	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.000	0	26.000,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	26.000	0	26.000,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-46.350	-44.000	-44.120,46	2.229,54	-2.100
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.473,82	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.473,82	-46.350	-44.000	-44.120,46	2.229,54	-2.100
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.473,82	-20.350	-44.000	-18.120,46	2.229,54	-2.100

Haushaltsrechnung 2023

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000373: Errichtung Skulpturen Nutztiere								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	26.000	0	26.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	26.000	0	26.000,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-46.350	-44.000	-44.120,46	2.229,54	2.100
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-46.350	-44.000	-44.120,46	2.229,54	2.100
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.350	-44.000	-18.120,46	2.229,54	2.100

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			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
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.473,82	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.473,82	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.473,82	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 04 01 - Kultur, Volkshochschule, Büchereien

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Haushaltsplan 2023 wurden keine Mittel des Landes für den Heimatpreis veranschlagt, da die Fortführung des Heimatpreises bei der Planung des Haushaltsansatzes noch unklar war. Im Laufe des Jahres wurde vom Rat der Gemeinde Uedem beschlossen, dass sich die Gemeinde Uedem weiterhin an dem Landesförderprogramm „Heimat. Zukunft. Nordrhein-Westfalen. Wir fördern, was Menschen verbindet“ beteiligt und auch in den Jahren 2023 – 2027 den „Heimat-Preis“ verleiht (Verwaltungsvorlage Nr. 21/2023 1. Ergänzung). Daher ist hier ein Mehrertrag in Höhe von 5.000,00 € in Bezug auf die Förderung des Landes Nordrhein-Westfalen zur Verleihung des „Heimat-Preises“ in 2023 zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Die VHS-Verbandsumlage ist im Vergleich zur Prognose im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Aus diesem Grund mussten rund 7.000 € mehr an den VHS-Zweckverband errichtet werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen sind rund 6.000 € mehr ausgegeben worden. Dies hat mit der Verleihung des „Heimat-Preises“ 2023 und einer Feierstunde im Bürgerhaus Uedem zu tun. Die Mittel wurden im Laufe des Jahres außerplanmäßig bereitgestellt. Beim Aufwand für Ortsjubiläen und den Aufwendungen für Teilnahme am Nachfolgeprojekt „Dynamic Borders“ konnten jeweils 5.000,00 € eingespart werden.

C. Investitionstätigkeit

7.000373.700 – Errichtung Skulpturen Nutztiere

Für das 850-jährige Ortsjubiläum in Keppeln wurden 10 verschiedene Skulpturen von Nutztieren durch eine Künstlerin erstellt. Die Nutztiere sind neben dem Dorfplatz an der Bürgerbegegnungsstätte Keppeln aufgestellt worden.

Es handelt sich bei den Skulpturen um beispielbare Nutztiere. Die Anschaffungskosten betragen insgesamt 44.120,46 €. Für die Maßnahme wurde eine Förderung in Höhe von 26.000,00 € gewährt.

Haushaltsrechnung 2023

**05
501**

Soziale Leistungen Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	15.880,00	15.880,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	15.880,00	15.880,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-129.920,00	-126.900	0	-122.928,68	3.971,32	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.270,00	-4.100	0	-19.080,00	-14.980,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-975,43	-1.150	0	-94,55	1.055,45	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-136.165,43	-132.150	0	-142.103,23	-9.953,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.165,43	-132.150	0	-126.223,23	5.926,77	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)	-136.165,43	-132.150	0	-126.223,23	5.926,77	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)	-136.165,43	-132.150	0	-126.223,23	5.926,77	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.902,00	-9.150	0	-11.450,00	-2.300,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-146.067,43	-141.300	0	-137.673,23	3.626,77	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-146.067,43	-141.300	0	-137.673,23	3.626,77	0

Haushaltsrechnung 2023

05
501

Soziale Leistungen Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	15.880,00	15.880,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	15.880,00	15.880,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-129.392,47	-126.900	0	-122.975,95	3.924,05	0
14	-	Transferauszahlungen	-5.180,00	-4.100	0	-19.530,00	-15.430,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-975,43	-1.150	0	-94,55	1.055,45	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.547,90	-132.150	0	-142.600,50	-10.450,50	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.547,90	-132.150	0	-126.720,50	5.429,50	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

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Als Unterstützungsleistung zum Ausgleich für in 2023 krisenbedingt anfallender Mehrausgaben in Folge steigender Energiepreise, einer hohen Inflation und einer verstärkten Inanspruchnahme sozialer und kommunaler Infrastrukturen wurden vom Land Nordrhein-Westfalen 15.880,00 € zur Verfügung gestellt („Stärkungspakt NRW“).

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Von der Unterstützungsleistung aus dem „Stärkungspakt NRW“ wurden 14.980,00 € an Dritte ausgezahlt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**05
502**

Soziale Leistungen Bürgergeld, Grundsicherung f. Arbeitsuch

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	467.789,26	420.000	0	555.442,27	135.442,27	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.981,36	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	473.770,62	420.000	0	555.442,27	135.442,27	0
11 -	Personalaufwendungen	-433.906,69	-462.300	0	-424.797,86	37.502,14	0
15 -	Transferaufwendungen	-68.200,00	-120.000	0	-95.742,92	24.257,08	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60,00	-1.000	0	-769,00	231,00	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-502.166,69	-583.300	0	-521.309,78	61.990,22	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.396,07	-163.300	0	34.132,49	197.432,49	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)	-28.396,07	-163.300	0	34.132,49	197.432,49	0
23 +	Außerordentliche Erträge	6.780,90	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	6.780,90	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-21.615,17	-163.300	0	34.132,49	197.432,49	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.042,00	-17.150	0	-18.720,00	-1.570,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-34.657,17	-180.450	0	15.412,49	195.862,49	0
33 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-34.657,17	-180.450	0	15.412,49	195.862,49	0

Haushaltsrechnung 2023

**05
502**

Soziale Leistungen Bürgergeld, Grundsicherung f. Arbeitsuch

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	467.789,26	420.000	0	555.442,27	135.442,27	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.981,36	0	0	0,00	0,00	0
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.770,62	420.000	0	555.442,27	135.442,27	0
10 -	Personalauszahlungen	-432.746,57	-462.300	0	-425.274,23	37.025,77	0
14 -	Transferauszahlungen	-72.585,24	-120.000	0	-78.718,64	41.281,36	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-60,00	-1.000	0	-749,10	250,90	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-505.391,81	-583.300	0	-504.741,97	78.558,03	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.621,19	-163.300	0	50.700,30	214.000,30	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

555.442,27 €

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

Für 2023 wurde mit einer Erstattung von ca. 420.000,00 € gerechnet. Tatsächlich wurden 555.442,27 € erstattet, da aus dem kreisweiten Integrationsbudget zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt wurden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Insgesamt betragen die Minderausgaben 37.502,14 €. Zum einen handelt es sich um Beamtenbezüge, die hier geplant wurden, aber durch Umbesetzung nicht angefallen sind, zum anderen um Einsparungen durch langzeiterkrankte Mitarbeitende.

Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

95,742,92 €

Seit dem 08.07.2006 haben sich die Kommunen im Kreis Kleve nach § 5 Absatz 5 des Ausführungsgesetzes zum SGB II zu 50 % an den Aufwendungen für kommunale Leistungen nach dem SGB II zu beteiligen.

Es wurde in 2023 eine Kostenbeteiligung von 120.000,00 € erwartet. Tatsächlich war nur eine Kostenbeteiligung von 95.742,92 € fällig.

Grund für die Minderausgabe war ein Bundeszuschuss im Rahmen der „Mehraufwendungen Ukraine“.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**05
503**

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-35.144,59	-39.700	0	-24.619,33	15.080,67	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-550	0	0,00	550,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-35.144,59	-40.250	0	-24.619,33	15.630,67	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.144,59	-40.250	0	-24.619,33	15.630,67	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)	-35.144,59	-40.250	0	-24.619,33	15.630,67	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)	-35.144,59	-40.250	0	-24.619,33	15.630,67	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.242,00	-6.030	0	-8.720,00	-2.690,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-42.386,59	-46.280	0	-33.339,33	12.940,67	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-42.386,59	-46.280	0	-33.339,33	12.940,67	0

Haushaltsrechnung 2023

**05
503**

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 -	Personalauszahlungen	-35.553,49	-39.700	0	-23.971,52	15.728,48	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	-550	0	0,00	550,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.553,49	-40.250	0	-23.971,52	16.278,48	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.553,49	-40.250	0	-23.971,52	16.278,48	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 2023

**05
504**

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.254,15	600	0	0,00	-600,00	0
3	+	Sonstige Transfererträge	29.806,36	3.000	0	3.887,19	887,19	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.847,58	275.000	0	553.970,62	278.970,62	0
10	=	Ordentliche Erträge	695.908,09	278.600	0	557.857,81	279.257,81	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.121,48	-10.000	0	-9.557,50	442,50	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.041,80	-59.000	0	-23.416,00	35.584,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-391.451,91	-450.000	0	-388.656,03	61.343,97	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.087,92	-1.500	0	-1.776,31	-276,31	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-418.703,11	-520.500	0	-423.405,84	97.094,16	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	277.204,98	-241.900	0	134.451,97	376.351,97	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)	277.204,98	-241.900	0	134.451,97	376.351,97	0
23	+	Außerordentliche Erträge	40.687,33	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	40.687,33	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	317.892,31	-241.900	0	134.451,97	376.351,97	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.092,00	-7.040	0	-9.640,00	-2.600,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	309.800,31	-248.940	0	124.811,97	373.751,97	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	309.800,31	-248.940	0	124.811,97	373.751,97	0

Haushaltsrechnung 2023

**05
504**

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.254,15	600	0	0,00	-600,00	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	29.217,45	3.000	0	3.887,19	887,19	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	564.972,58	275.000	0	539.095,62	264.095,62	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	687.444,18	278.600	0	542.982,81	264.382,81	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.118,62	-10.000	0	-9.478,22	521,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.041,80	-59.000	0	-23.416,00	35.584,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-386.120,39	-450.000	0	-392.475,87	57.524,13	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.087,92	-1.500	0	-1.776,31	-276,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-403.368,73	-520.500	0	-427.146,40	93.353,60	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.075,45	-241.900	0	115.836,41	357.736,41	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

<u>Kostenerstattungen und Umlagen</u>	
Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	553.970,62 €

In 2023 erfolgte eine Erstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 553.970,62 €. Der Planansatz war mit 275.000,00 € angesetzt. Die Mehreinnahme von 278.970,62 € ist darauf zurückzuführen, dass in 2023 mehr Flüchtlinge abrechenbar waren als ursprünglich angenommen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	900,00 €

Für Maßnahmen zur Integration von Flüchtlingen und für die geplante Einstellung eines Sozialarbeiters bzw. einer Sozialarbeiterin für die Flüchtlingsbetreuung wurden insgesamt 39.000,00 € veranschlagt. Da es u. a. nicht zu einer Einstellung gekommen ist, wurden 38.100,00 € nicht verausgabt.

<u>Transferaufwendungen</u>	
Sonstige soziale Leistungen	388.656,03 €

In 2023 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 388.656,03 € verausgabt. Der Planansatz war mit 450.000,00 € angesetzt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**06
601**

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-18.822,88	-18.900	0	-18.354,74	545,26	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-18.822,88	-18.900	0	-18.354,74	545,26	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.822,88	-18.900	0	-18.354,74	545,26	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)	-18.822,88	-18.900	0	-18.354,74	545,26	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)	-18.822,88	-18.900	0	-18.354,74	545,26	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.479,00	-7.040	0	-9.710,00	-2.670,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-27.301,88	-25.940	0	-28.064,74	-2.124,74	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-27.301,88	-25.940	0	-28.064,74	-2.124,74	0

Haushaltsrechnung 2023

06
601

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-18.732,88	-18.900	0	-18.281,06	618,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.732,88	-18.900	0	-18.281,06	618,94	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.732,88	-18.900	0	-18.281,06	618,94	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

Haushaltsrechnung 2023

**06
602**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.942,56	87.816	0	89.331,07	1.515,50	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362,25	200	0	466,90	266,90	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.235,70	1.500	0	3.136,28	1.636,28	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6,25	6	0	6,25	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	90.546,76	89.522	0	92.940,50	3.418,68	0
11	-	Personalaufwendungen	-236.712,90	-279.200	0	-257.983,49	21.216,51	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.046,40	-68.650	-4.000	-59.059,53	9.590,47	-1.625
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-41.638,89	-41.699	0	-42.001,37	-302,45	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.325,00	-4.000	0	-2.162,50	1.837,50	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.050,15	-24.675	0	-24.230,62	444,38	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-352.773,34	-418.224	-4.000	-385.437,51	32.786,41	-1.625
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-262.226,58	-328.702	-4.000	-292.497,01	36.205,09	-1.625
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-262.226,58	-328.702	-4.000	-292.497,01	36.205,09	-1.625
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)	-262.226,58	-328.702	-4.000	-292.497,01	36.205,09	-1.625
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.523,00	-6.970	0	-9.680,00	-2.710,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-270.749,58	-335.672	-4.000	-302.177,01	33.495,09	-1.625
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-270.749,58	-335.672	-4.000	-302.177,01	33.495,09	-1.625

Haushaltsrechnung 2023

**06
602**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.655,43	74.500	0	75.912,33	1.412,33	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,90	200	0	362,25	162,25	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.235,70	1.500	0	2.478,80	978,80	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.967,03	76.200	0	78.753,38	2.553,38	0
10	-	Personalauszahlungen	-235.197,81	-279.200	0	-257.928,03	21.271,97	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.337,71	-68.650	-4.000	-57.320,87	11.329,13	-1.625
14	-	Transferauszahlungen	-2.325,00	-4.000	0	-2.162,50	1.837,50	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-21.729,13	-24.675	0	-25.021,44	-346,44	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.589,65	-376.525	-4.000	-342.432,84	34.092,16	-1.625
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.622,62	-300.325	-4.000	-263.679,46	36.645,54	-1.625
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	900	0	740,22	-159,78	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	900	0	740,22	-159,78	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.467	-2.467	-7.268,06	-1.800,67	-1.452
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.467	-2.467	-7.268,06	-1.800,67	-1.452
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.567	-2.467	-6.527,84	-1.960,45	-1.452

Haushaltsrechnung 2023

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	900	0	740,22	-159,78	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	900	0	740,22	-159,78	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.467	-2.467	-7.268,06	-1.800,67	1.452
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.467	-2.467	-7.268,06	-1.800,67	1.452
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.567	-2.467	-6.527,84	-1.960,45	1.452

Erläuterungen

Produkt: 06 02 - Kinder- und Jugendarbeit

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen ergibt sich eine Einsparung im Jahr 2023 aufgrund langzeiterkrankter Mitarbeitenden in Höhe von 21.216,51 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung in Höhe von rund 6.000 € sind Einsparungen bei den Maßnahmen „Eindeckung des Schuppens“ und „Bau eines Grillunterstandes“.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

08
801

Sportförderung Turnhallen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.737,26	91.737	0	91.737,25	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.267,09	12.000	0	14.325,37	2.325,37	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441,14	0	0	6.748,86	6.748,86	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	896,50	896,50	0
10	=	Ordentliche Erträge	104.445,49	103.737	0	113.707,98	9.970,73	0
11	-	Personalaufwendungen	-20.721,36	-34.400	0	-19.675,72	14.724,28	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.237,66	-163.775	-2.900	-139.192,31	24.582,69	-20.337
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-122.967,35	-122.992	0	-123.194,64	-203,04	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.139,01	-3.130	0	-6.817,39	-3.687,39	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-246.065,38	-324.297	-2.900	-288.880,06	35.416,54	-20.337
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.619,89	-220.559	-2.900	-175.172,08	45.387,27	-20.337
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	312,90	312,90	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	312,90	312,90	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.619,89	-220.559	-2.900	-174.859,18	45.700,17	-20.337
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)	-141.619,89	-220.559	-2.900	-174.859,18	45.700,17	-20.337
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.264,00	-9.440	0	-15.140,00	-5.700,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-153.883,89	-229.999	-2.900	-189.999,18	40.000,17	-20.337
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-153.883,89	-229.999	-2.900	-189.999,18	40.000,17	-20.337

Haushaltsrechnung 2023

08
801

Sportförderung Turnhallen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.145,71	12.000	0	12.404,81	404,81	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	441,14	0	0	6.748,86	6.748,86	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	312,90	312,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.586,85	12.000	0	19.466,57	7.466,57	0
10	-	Personalauszahlungen	-20.730,83	-34.400	0	-19.588,31	14.811,69	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.901,33	-163.775	-2.900	-123.123,49	40.651,51	-20.337
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.177,31	-3.130	0	-6.817,45	-3.687,45	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.809,47	-201.305	-2.900	-149.529,25	51.775,75	-20.337
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.222,62	-189.305	-2.900	-130.062,68	59.242,32	-20.337
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

**08
801**

**Sportförderung
Turnhallen**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.030,44	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 08 01 - Turnhallen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Aufgrund des Feuerschadens in der Zweifachturnhalle in 2023 sind hier Mehrerträge in Höhe von 6.748,86 € zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Aufgrund der späten Neubesetzung der Hausmeisterstelle für die Zweifachturnhalle sowie der Langzeiterkrankung eines Mitarbeitenden konnten Einsparungen in Höhe von 14.724,28 € erzielt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 18.000 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus der Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 25.400 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Zweifachturnhalle sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 16.100 € entstanden. Diese Arbeiten wurden ausgeführt um Mängel aus der wiederkehrenden Prüfung zu beseitigen.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.847,86	38.569	0	38.847,87	278,88	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.468,05	70.800	0	60.938,29	-9.861,71	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	1.723,76	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	95.039,67	109.369	0	99.786,16	-9.582,83	0
11	-	Personalaufwendungen	-58.047,49	-56.300	0	-64.214,05	-7.914,05	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.242,28	-115.000	-1.000	-106.823,02	8.176,98	-6.153
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-39.520,93	-39.242	0	-39.520,96	-278,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.560,66	-1.460	0	-4.145,37	-2.685,37	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-198.371,36	-212.002	-1.000	-214.703,40	-2.701,32	-6.153
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.331,69	-102.633	-1.000	-114.917,24	-12.284,15	-6.153
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	364,10	364,10	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	364,10	364,10	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.331,69	-102.633	-1.000	-114.553,14	-11.920,05	-6.153
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)	-103.331,69	-102.633	-1.000	-114.553,14	-11.920,05	-6.153
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.723,76	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.065,76	-4.960	0	-7.790,00	-2.830,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-109.673,69	-107.593	-1.000	-122.343,14	-14.750,05	-6.153
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-109.673,69	-107.593	-1.000	-122.343,14	-14.750,05	-6.153

Haushaltsrechnung 2023

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.664,02	54.000	0	35.381,12	-18.618,88	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	21,08	0	0	0,00	0,00	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	364,10	364,10	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.685,10	54.000	0	35.745,22	-18.254,78	0
10	-	Personalauszahlungen	-58.210,95	-56.300	0	-64.125,26	-7.825,26	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.502,50	-115.000	-1.000	-83.819,71	31.180,29	-6.153
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.519,09	-1.460	0	-4.190,28	-2.730,28	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.232,54	-172.760	-1.000	-152.135,25	20.624,75	-6.153
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.547,44	-118.760	-1.000	-116.390,03	2.369,97	-6.153
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.868,75	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.868,75	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.868,75	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	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	-6.868,75	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.868,75	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.868,75	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 10.300 € sind wie folgt zu begründen:

1. Schließung der Halle aus technischen bzw. personellen Gründen (ca. 4 Wochen im Jahr 2023)
2. Bei der Kalkulierung des Ansatzes wurden Stunden mit einkalkuliert, die allerdings in den Ferien lagen, in denen die Stunden nicht genutzt werden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mehraufwendungen in Höhe von rund 14.900 € für die Aufwendungen der Stromversorgung resultieren aus einer Bereinigung der Jahresabrechnung 2022 und 2023 durch den Anbieter aufgrund der Übermittlung fehlerhafter Verbrauchszahlen.

Durch die Erhöhung von Spülvorgängen ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von rund 6.900 € bei den Grundbesitzabgaben.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 4.300 € sind der Umstellung der Chemie und dem dadurch resultierenden Minderbedarf an Chemie geschuldet.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.731,48	76.702	0	78.729,45	2.027,46	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	3.000,00	3.000,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	971,68	972	0	971,68	0,00	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	3.061,84	0	0	558,02	558,02	0
10	=	Ordentliche Erträge	65.795,00	77.674	0	83.259,15	5.585,48	0
11	-	Personalaufwendungen	-71.266,22	-65.200	0	-70.910,93	-5.710,93	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.941,89	-82.893	-4.693	-71.687,41	11.205,20	-1.315
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-108.953,88	-116.616	0	-114.768,82	1.847,03	0
15	-	Transferaufwendungen	-3.000,00	-7.500	0	-10.500,00	-3.000,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.387,99	-4.840	0	-4.883,41	-43,41	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-265.549,98	-277.048	-4.693	-272.750,57	4.297,89	-1.315
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.754,98	-199.375	-4.693	-189.491,42	9.883,37	-1.315
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-199.754,98	-199.375	-4.693	-189.491,42	9.883,37	-1.315
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)	-199.754,98	-199.375	-4.693	-189.491,42	9.883,37	-1.315
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	3.061,84	0	0	558,02	558,02	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.063,84	-4.610	0	-8.018,02	-3.408,02	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-205.756,98	-203.985	-4.693	-196.951,42	7.033,37	-1.315
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-205.756,98	-203.985	-4.693	-196.951,42	7.033,37	-1.315

Haushaltsrechnung 2023

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	3.000,00	3.000,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,00	0	0	3.000,00	3.000,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-71.349,11	-65.200	0	-71.125,07	-5.925,07	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.914,42	-82.893	-4.693	-69.712,69	13.179,92	-1.315
14	-	Transferauszahlungen	-3.000,00	-7.500	0	-10.500,00	-3.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.387,99	-4.840	0	-4.883,41	-43,41	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.651,52	-160.433	-4.693	-156.221,17	4.211,44	-1.315
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.621,52	-160.433	-4.693	-153.221,17	7.211,44	-1.315
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.700,00	250.500	0	219.700,00	-30.800,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	184.700,00	250.500	0	219.700,00	-30.800,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.619,22	-381.500	-5.000	-50.741,60	330.758,40	-426.500
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-7.500	0	-5.578,24	1.921,76	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-32.619,22	-389.000	-5.000	-56.319,84	332.680,16	-426.500
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	152.080,78	-138.500	-5.000	163.380,16	301.880,16	-426.500

Haushaltsrechnung 2023

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	0,00	-35.000	0	-50.741,60	-15.741,60	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	-50.741,60	-15.741,60	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.200	0	-50.741,60	-46.541,60	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000332: Errichtung eines Kunstrasenplatzes								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.700,00	219.700	0	219.700,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	184.700,00	219.700	0	219.700,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-800,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	183.900,00	219.700	0	219.700,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-24.576,42	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-24.576,42	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.576,42	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-187.000	-5.000	0,00	187.000,00	187.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-187.000	-5.000	0,00	187.000,00	187.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-187.000	-5.000	0,00	187.000,00	187.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000355: Errichtung Padel-Courts Tennisplatz

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.242,80	-159.500	0	0,00	159.500,00	239.500
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.242,80	-159.500	0	0,00	159.500,00	239.500
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.242,80	-159.500	0	0,00	159.500,00	239.500

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		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
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-7.500	0	-5.578,24	1.921,76	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-7.500	0	-5.578,24	1.921,76	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.500	0	-5.578,24	1.921,76	0

Erläuterungen

Produkt: 08 03 - Sportaußenanlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 9.300 € für die Aufwendungen der Stromversorgung des Platzhauses Uedem resultieren aus der Bildung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2023 von 14.200 € aufgrund von Prognosen des Anbieters im Rahmen der Energiekrise 2022/2023, welche sich jedoch nicht bestätigt haben.

Die Mehraufwendungen in der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Platzhauses Keppeln in Höhe von rund 6.400 € sind begründet durch Arbeiten an den Holzhütten, den Außenwegen und der Beleuchtung des Parkplatzes.

C. Investitionstätigkeit

7.000191.700 – Freizeitstätte für Jung und Alt

Der Boulderblock auf der Freizeitstätte an der Hohen Mühle ist fertiggestellt und abgerechnet. Insgesamt entstanden Baukosten in Höhe von 50.741,60 €. Der Mehraufwand in Höhe von 15.741,60 € entstand aufgrund nicht planbarer Preissteigerungen sowie zusätzlich notwendiger Arbeiten.

Den investiven Auszahlungen stehen Landesmittel in Höhe von insgesamt 31.400 € gegenüber. Die Landesmittel werden voraussichtlich in 2024 ausgezahlt.

7.000332 – Umbau Tennenplatz in Kunstrasen

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 €

Erläuterungen

7.000352 – Erneuerung Wurf- und Sprunganlage

Die Erneuerung der Wurf- und Sprunganlage am Sportplatz in Uedem wird in 2024 fortgeführt. Daher wurden per Ermächtigungsübertragung die Restmittel in Höhe von 187.000 € nach 2024 übertragen.

7.000355 – Errichtung Padel-Courts Tennisplatz

Die Errichtung von Padel-Courts am Tennisplatz in Uedem wird in 2024 fortgeführt. Daher wurden per Ermächtigungsübertragung die Restmittel in Höhe von 239.500 € nach 2024 übertragen.

Haushaltsrechnung 2023

09
901

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	134.000	0	0,00	-134.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	100	0	180,00	80,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.282,00	0	0	611,95	611,95	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.312,00	134.100	0	791,95	-133.308,05	0
11	-	Personalaufwendungen	-81.079,46	-84.000	0	-93.171,13	-9.171,13	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.636,78	-276.429	-176.429	-177.880,39	98.549,01	-8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.509,53	-4.200	0	-3.359,71	840,29	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-143.225,77	-364.629	-176.429	-274.411,23	90.218,17	-8.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.913,77	-230.529	-176.429	-273.619,28	-43.089,88	-8.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.913,77	-230.529	-176.429	-273.619,28	-43.089,88	-8.000
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)	-133.913,77	-230.529	-176.429	-273.619,28	-43.089,88	-8.000
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.742,00	-9.650	0	-12.110,00	-2.460,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-144.655,77	-240.179	-176.429	-285.729,28	-45.549,88	-8.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-144.655,77	-240.179	-176.429	-285.729,28	-45.549,88	-8.000

Haushaltsrechnung 2023

09
901

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	134.000	0	0,00	-134.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	100	0	180,00	80,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.282,00	0	0	611,95	611,95	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.312,00	134.100	0	791,95	-133.308,05	0
10	-	Personalauszahlungen	-80.869,10	-84.000	0	-93.125,77	-9.125,77	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.779,88	-276.429	-176.429	-185.632,65	90.796,75	-8.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.089,21	-4.200	0	-3.141,21	1.058,79	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.738,19	-364.629	-176.429	-281.899,63	82.729,77	-8.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.426,19	-230.529	-176.429	-281.107,68	-50.578,28	-8.000
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	-9.302
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	-9.302
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	-9.302

Haushaltsrechnung 2023

09
901

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

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 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	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	9.302
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	9.302
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.168,77	-100.831	-100.831	-95.028,81	5.802,42	9.302

Erläuterungen

Produkt: 09 01 - Räumliche Planung und Entwicklung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen für das Quartierskonzept Mörsfeld in Höhe von insgesamt 134.000 € werden nach der Fertigstellung im Jahr 2024 ausbezahlt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Kosten für die Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen hat sich ein Minderaufwand gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2023 in Höhe von rund 98.000 € 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). Die Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023 (Verwaltungsvorlage Nr. 14/2023, Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2023) betrug 176.429,40 €. In diesen Mitteln ist zudem das Quartierskonzept Mörsfeld Teil 1 enthalten (133.456,00 €). Der Großteil der Kosten dieser Bauleitplanungen ist in 2023 abgerechnet worden. Mit der Verwaltungsvorlage Nr. 22/2024 wurden 8.000 € für die Schlussrechnung des Planungsbüros in das Jahr 2024 übertragen. Die Restforderungen der laufenden Bauleitplanungen werden mit den Haushaltsmitteln 2024 abgedeckt.

C. Investitionstätigkeit

7.000353 – Ökopunkte „Altes Wasserwerk“

Es wurden insgesamt 95.028,81 € für den Erwerb von Ökopunkten ausgegeben. Die Restmittel in Höhe von 9.302,42 € wurden mittels Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen.

Haushaltsrechnung 2023

10
1001

Bauen und Wohnen Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,00	2.100	0	1.475,00	-625,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.325,00	2.100	0	1.475,00	-625,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-57.250,56	-59.200	0	-71.803,78	-12.603,78	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.391,80	-1.100	0	-425,00	675,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-58.642,36	-60.300	0	-72.228,78	-11.928,78	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.317,36	-58.200	0	-70.753,78	-12.553,78	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)	-57.317,36	-58.200	0	-70.753,78	-12.553,78	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)	-57.317,36	-58.200	0	-70.753,78	-12.553,78	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.902,00	-10.160	0	-12.560,00	-2.400,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-68.219,36	-68.360	0	-83.313,78	-14.953,78	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-68.219,36	-68.360	0	-83.313,78	-14.953,78	0

Haushaltsrechnung 2023

10
1001

Bauen und Wohnen Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,00	2.100	0	1.450,00	-650,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.325,00	2.100	0	1.450,00	-650,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-57.033,96	-59.200	0	-71.648,04	-12.448,04	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.401,80	-1.100	0	-409,80	690,20	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.435,76	-60.300	0	-72.057,84	-11.757,84	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.110,76	-58.200	0	-70.607,84	-12.407,84	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 12.603,78 € liegen darin begründet, dass die Produktzuordnung von Mitarbeitenden geändert wurde.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

10
1002

Bauen und Wohnen Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.902,63	8.654	0	9.637,98	984,02	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	250	0	90,00	-160,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.038,70	0	0	91,62	91,62	0
10	=	Ordentliche Erträge	11.031,33	8.904	0	9.819,60	915,64	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.084,27	-5.100	0	-4.632,30	467,70	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.356,36	-45.057	-3.507	-7.559,60	37.497,32	-3.458
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-11.209,91	-10.830	0	-13.814,01	-2.984,02	0
15	-	Transferaufwendungen	-1.736,22	-4.000	0	-2.000,00	2.000,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.967,60	-2.330	0	-1.700,46	629,54	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-44.354,36	-67.317	-3.507	-29.706,37	37.610,54	-3.458
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.323,03	-58.413	-3.507	-19.886,77	38.526,18	-3.458
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.323,03	-58.413	-3.507	-19.886,77	38.526,18	-3.458
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)	-33.323,03	-58.413	-3.507	-19.886,77	38.526,18	-3.458
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.862,00	-5.940	0	-8.650,00	-2.710,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-40.185,03	-64.353	-3.507	-28.536,77	35.816,18	-3.458
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-40.185,03	-64.353	-3.507	-28.536,77	35.816,18	-3.458

Haushaltsrechnung 2023

10
1002

Bauen und Wohnen Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	90,00	250	0	90,00	-160,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.090,00	2.250	0	2.090,00	-160,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.071,35	-5.100	0	-4.636,36	463,64	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.595,26	-45.057	-3.507	-5.400,32	39.656,60	-3.458
14	-	Transferauszahlungen	-1.736,22	-4.000	0	-2.000,00	2.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.967,60	-2.330	0	-1.700,46	629,54	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.370,43	-56.487	-3.507	-13.737,14	42.749,78	-3.458
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.280,43	-54.237	-3.507	-11.647,14	42.589,78	-3.458
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

10
1002

Bauen und Wohnen Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.719,59	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 10 02 - Denkmalschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Minderaufwendungen in Höhe von rund 29.600 € bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung handelt sich um einen irrtümlich geplanten Ansatz für Brandschutzmaßnahmen, die bereits in 2022 umgesetzt wurden.

Transferaufwendungen

Für das Jahr 2023 wurde eine Zuwendung für Pauschalzuweisungen für kleinere Denkmalpflegemaßnahmen in Höhe von 4.000,00 € bewilligt.

Die Auszahlungen betragen für das Jahr 2023 2.000,00 € (Erstattung der nicht verwendeten Zuwendung des Landes Nordrhein-Westfalen aus 2022).

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

11
1101

Ver- und Entsorgung Versorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	354.295,45	304.500	0	350.386,59	45.886,59	0
10	=	Ordentliche Erträge	354.295,45	304.500	0	350.386,59	45.886,59	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.250,53	-2.100	0	-1.985,28	114,72	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.250,53	-2.100	0	-1.985,28	114,72	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	353.044,92	302.400	0	348.401,31	46.001,31	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)	353.044,92	302.400	0	348.401,31	46.001,31	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)	353.044,92	302.400	0	348.401,31	46.001,31	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.565,00	-5.490	0	-8.250,00	-2.760,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	346.479,92	296.910	0	340.151,31	43.241,31	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	346.479,92	296.910	0	340.151,31	43.241,31	0

Haushaltsrechnung 2023

11
1101

Ver- und Entsorgung Versorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	350.956,54	304.500	0	352.420,55	47.920,55	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.956,54	304.500	0	352.420,55	47.920,55	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.271,91	-2.100	0	-1.999,95	100,05	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.271,91	-2.100	0	-1.999,95	100,05	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.684,63	302.400	0	350.420,60	48.020,60	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: 11 01 - Versorgung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge in Höhe von insgesamt rund 46.000,00 € resultieren aus nachfolgend aufgeführten erhöhten Einnahmen:

- Konzessionsabgabe Strom (rund 32.000,00 €)
- Konzessionsabgabe Gas (rund 6.700,00 €)
- Konzessionsabgabe Wasser (rund 7.400,00 €)

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

11
1102

Ver- und Entsorgung Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	689.380,58	726.300	0	751.615,64	25.315,64	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.551,72	66.000	0	24.448,54	-41.551,46	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.329,17	22.200	0	22.758,07	558,07	0
10	=	Ordentliche Erträge	771.261,47	814.500	0	798.822,25	-15.677,75	0
11	-	Personalaufwendungen	-46.325,51	-28.700	0	-17.872,71	10.827,29	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-685.758,99	-797.398	-3.398	-754.345,40	43.052,56	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.213,71	-6.100	0	-9.601,79	-3.501,79	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-789.298,21	-832.198	-3.398	-781.819,90	50.378,06	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.036,74	-17.698	-3.398	17.002,35	34.700,31	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)	-18.036,74	-17.698	-3.398	17.002,35	34.700,31	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)	-18.036,74	-17.698	-3.398	17.002,35	34.700,31	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.451,09	-16.788	0	-13.081,57	3.706,85	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-25.487,83	-34.486	-3.398	3.920,78	38.407,16	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-25.487,83	-34.486	-3.398	3.920,78	38.407,16	0

Haushaltsrechnung 2023

11
1102

Ver- und Entsorgung Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	688.610,54	696.300	0	691.720,70	-4.579,30	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.120,12	66.000	0	18.929,12	-47.070,88	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.025,31	22.200	0	21.203,42	-996,58	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.755,97	784.500	0	731.853,24	-52.646,76	0
10	-	Personalauszahlungen	-45.904,01	-28.700	0	-18.498,53	10.201,47	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-690.160,90	-797.398	-3.398	-747.828,97	49.568,99	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5.058,78	-6.100	0	-6.289,36	-189,36	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-741.123,69	-832.198	-3.398	-772.616,86	59.581,10	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.632,28	-47.698	-3.398	-40.763,62	6.934,34	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 02 - Abfallwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die kostenrechnende Einrichtung „Abfallentsorgung“ hat im Jahr 2023 für den Bereich „Restabfall“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 13.526,16 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Der Bereich „Bioabfall“ hat mit einem Fehlbetrag von 6.572,08 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Der Bereich „Papierabfall“ hat mit einem Fehlbetrag in Höhe von 40.494,61 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Insgesamt wurde eine Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 30.000,00 € eingeplant, jedoch wurden 60.592,85 € benötigt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den Verkaufserlösen aus PPK (Papier, Pappe und Kartonagen) wurden im kommunalen Bereich Mindereinnahmen in Höhe von 33.524,79 € und im dualen Bereich Mindereinnahmen in Höhe von 15.282,90 € erzielt. Die Mindereinnahmen werden begründet mit dem eingebrochenen Papierpreis pro Tonne. Teilweise lag der Papierpreis im negativen Bereich.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Da die geplante Neueinstellung einer Teilzeitkraft erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgte, konnten Personalaufwendungen in Höhe von 10.827,29 € eingespart werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Müllabfuhr des Restabfalls durch Unternehmer wurden 17.033,11 € eingespart. Weitere Einsparungen wurden bei den Deponiekosten für den Bioabfall in Höhe von 8.480,53 € erzielt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.346,25	174.573	0	122.572,97	-52.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.757.529,48	2.027.720	0	1.785.094,31	-242.625,23	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.675,77	0	0	47.107,12	47.107,12	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	609,23	609	0	609,23	0,00	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	5.823,78	0	0	12.703,69	12.703,69	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.979.984,51	2.202.902	0	1.968.087,32	-234.814,42	0
11	-	Personalaufwendungen	-40.416,92	-121.500	0	-72.843,44	48.656,56	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.697,86	-668.511	-362.711	-169.166,83	499.343,90	-503.676
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-306.921,40	-321.355	0	-305.711,21	15.644,22	0
15	-	Transferaufwendungen	-973.361,96	-994.400	0	-992.506,91	1.893,09	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.795,09	-4.850	0	-3.331,02	1.518,98	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.423.193,23	-2.110.616	-362.711	-1.543.559,41	567.056,75	-503.676
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	556.791,28	92.286	-362.711	424.527,91	332.242,33	-503.676
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	556.791,28	92.286	-362.711	424.527,91	332.242,33	-503.676
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)	556.791,28	92.286	-362.711	424.527,91	332.242,33	-503.676
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	259.552,04	247.904	0	273.311,86	25.407,38	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-40.544,28	-36.730	0	-46.283,13	-9.553,13	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	775.799,04	303.460	-362.711	651.556,64	348.096,58	-503.676
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	775.799,04	303.460	-362.711	651.556,64	348.096,58	-503.676

Haushaltsrechnung 2023

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	52.000	0	0,00	-52.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.672.598,02	1.867.000	0	1.654.244,23	-212.755,77	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.675,77	0	0	47.107,12	47.107,12	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.765.273,79	1.919.000	0	1.701.351,35	-217.648,65	0
10	-	Personalauszahlungen	-40.581,65	-121.500	0	-72.979,38	48.520,62	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.667,14	-668.511	-362.711	-130.248,75	538.261,98	-503.676
14	-	Transferauszahlungen	-973.361,96	-994.400	0	-992.506,91	1.893,09	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.720,68	-4.850	0	-3.326,67	1.523,33	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.110.331,43	-1.789.261	-362.711	-1.199.061,71	590.199,02	-503.676
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	654.942,36	129.739	-362.711	502.289,64	372.550,37	-503.676
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.267,54	11.500	0	23.068,76	11.568,76	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	13.267,54	11.500	0	23.068,76	11.568,76	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.861,64	-3.220.599	-2.781.599	-550.049,02	2.670.549,58	-1.762.475
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-63.861,64	-3.220.599	-2.781.599	-550.049,02	2.670.549,58	-1.762.475
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.594,10	-3.209.099	-2.781.599	-526.980,26	2.682.118,34	-1.762.475

Haushaltsrechnung 2023

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000165: Kanalerw. Albersfeld - U'bruch

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	1.713,14	1.713,14	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	1.713,14	1.713,14	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	1.713,14	1.713,14	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000184: Kanalanschlußbeitr. Wohnbaugrundstücke

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-116.500	-116.500	-1.631,10	114.868,90	114.869
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-116.500	-116.500	-1.631,10	114.868,90	114.869
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-116.500	-116.500	-1.631,10	114.868,90	114.869

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.255,20	-1.908.745	-1.908.745	-113.827,38	1.794.917,54	900.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-34.255,20	-1.908.745	-1.908.745	-113.827,38	1.794.917,54	900.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.255,20	-1.908.745	-1.908.745	-113.827,38	1.794.917,54	900.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-6.899,58	-107.100	-107.100	-80.356,25	26.744,17	26.744
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.899,58	-107.100	-107.100	-80.356,25	26.744,17	26.744
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.899,58	-107.100	-107.100	-80.356,25	26.744,17	26.744

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-15.728,61	-357.271	-357.271	-297.461,91	59.809,48	59.809
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.728,61	-357.271	-357.271	-297.461,91	59.809,48	59.809
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.728,61	-357.271	-357.271	-297.461,91	59.809,48	59.809

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000257: Kanalerw. Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11.700,26	11.500	0	21.355,62	9.855,62	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	11.700,26	11.500	0	21.355,62	9.855,62	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.700,26	11.500	0	21.355,62	9.855,62	0

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	0,00	-20.000	0	-6.842,50	13.157,50	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	-6.842,50	13.157,50	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	-6.842,50	13.157,50	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-410.707	-233.707	0,00	410.707,37	410.707
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-410.707	-233.707	0,00	410.707,37	410.707
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-410.707	-233.707	0,00	410.707,37	410.707

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000320: Kanalerw. Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-42.000	0	-16.508,94	25.491,06	25.491
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-42.000	0	-16.508,94	25.491,06	25.491
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-42.000	0	-16.508,94	25.491,06	25.491

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-6.978,25	-258.275	-58.275	-33.420,94	224.853,56	224.854
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.978,25	-258.275	-58.275	-33.420,94	224.853,56	224.854
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.978,25	-258.275	-58.275	-33.420,94	224.853,56	224.854

Erläuterungen

Produkt: 11 03 - Abwasserbeseitigung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung kanalisiert“ hat im Jahr 2023 für den Bereich „Schmutzwasserbeseitigung“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 232.842,09 € abgeschlossen. Dies begründet sich mit höheren Abschreibungen des Anlagevermögens im Bereich Schmutzwasser von rund 95.500 €. Der Fehlbetrag muss in der Gebührenkalkulation 2025 kostenerhöhend berücksichtigt werden.

Der Bereich „Niederschlagswasserbeseitigung“ schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 57.504,57 € ab. Dieser Fehlbetrag wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Niederschlagswasser entnommen. Dieser hat dann zum 31.12.2023 einen Bestand von 86.772,21 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die veranlagten Schmutzwassergebühren unterschreiten den Planansatz um ca. 189.000 €. Dies hängt hauptsächlich damit zusammen, dass für den Verbrauch der Gartenbenzähler von 26.000 m³ keine Schmutzwassergebühren erhoben werden können. In der Kalkulation wurden Gebühren für den Frischwasserverbrauch 370.000 m³ kalkuliert, veranlagt wurden jedoch nur rund 343.000 m³. Dies führt zu einem Minderertrag von rund 43.000 €

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderausgaben in Höhe von 48.656,56 € liegen darin begründet, dass die Nachbesetzung einer Stelle erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgte.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung, die Kanalreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster der Schmutzwasserkanalisation in Höhe von insgesamt 170.408,35 € (Planansatz 75.000,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 28.444,75 €, Deckungsmittel 66.963,61 €) wurde nur in Höhe von insgesamt 57.621,73 € verbraucht. Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wurden Anfang 2024 weitergeführt und im Frühjahr 2024 abgeschlossen. Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 112.786,62 € wurden daher nach 2024 übertragen.

Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung, die Kanalreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster der Regenwasserkanalisation betrug insgesamt 196.553,37 € (Planansatz 98.000,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 39.553,37 €, Deckungsmittel 59.000,00 €) Der Verbrauch beziffert sich hier auf nur 65.606,18 €

Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenkataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wurden Anfang 2024 weitergeführt und im Frühjahr 2024 abgeschlossen.

Erläuterungen

Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 130.947,19 € wurden daher nach 2024 übertragen.

Sowohl beim Schmutzwasser- als auch beim Regenwasserkanal waren Dienstleistungen für die Aktualisierung der Kanaldatenbank, die Bestellung eines Gewässerschutzbeauftragten, die Erstellung des Kanalkatasters gemäß der Verordnung zur Selbstüberwachung von Abwasseranlagen – Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) sowie weitere Ingenieurkosten für die Erstellung von Starkregengefahren- und risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) veranschlagt.

Im Bereich des Schmutzwassers wurde der Ansatz von 131.639,44 € (Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr) nur 14.058,24 € und im Bereich des Regenwassers wurde der Ansatz von 163.073,18 € (Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr) nur 21.507,87 € in Anspruch genommen.

Die geringeren Aufwendungen resultieren hauptsächlich aus bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführten Untersuchungen des Kanalkatasters gemäß SüwVO.Abw. (TV-Befahrungen Abschnitte 2 und 3, 3. Turnus). Die Erstellung wurde Anfang 2024 weitergeführt und liegt aktuell dem Ingenieurbüro zur Auswertung und anschließenden Abrechnung vor. Dies soll bis Ende Juni erfolgen. Desweiteren wurde im Oktober 2023 die Erstellung von Starkregengefahren- und risikokarten in Auftrag gegeben. Aufgrund des Handlungskonzeptes ist die Bearbeitungsfrist von 12 Monaten angesetzt. Die Restmittel wurden daher nach 2024 übertragen.

C. Investitionstätigkeit

7.000198. – Haltungsweise Inlinersanierung Kanalnetz

Der Auftrag der Sanierungsmaßnahmen wurde am 17.10.2023 erteilt. Die Arbeiten wurden Ende April 2024 fertiggestellt. Die Schlussrechnung soll bis Mitte Juni vorliegen. Die Restmittel in Höhe von 114.868,90 € wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000224 – Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln

Hierzu wird auf die Mitteilung vom 29.01.2024 zur Ausführungsplanung in der Sitzung des Ausschusses für Planen, Bauen und Wirtschaftsförderung vom 29.01.2024 verwiesen.

Zum Sachverhalt wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 102/2023 verwiesen. Das beauftragte Ingenieurbüro hat zwischenzeitlich die Ausführungsplanung und das Leistungsverzeichnis für die Baumaßnahme erstellt. Der bisherige veranschlagte Mittelbedarf von insgesamt 2.540.000 € basierte auf einer Kostenprognose des Ingenieurbüros vom 14.03.2023 einschließlich Ingenieurleistungen und Grunderwerb (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 25/2023). Im März 2022 wurde im Rahmen der zur Verfügung gestellten Kostenprognose ein Kubikmeterpreis von 155 € je geschaffenen Kubikmeter Retentionsvolumen verwendet. Dieser Kubikmeterpreis ergab sich aus den Kostenberechnungen des Jahres 2019/2020 für die Becken Rosenstraße und Kalkarer Straße und war deshalb so hoch, da bei dieser Maßnahme durch die Beckengeometrien und der vorhandenen Topografie des Urgeländes für jeden Kubikmeter Retentionsvolumen etwa vier Kubikmeter Aushub anzusetzen waren. Zum Zeitpunkt der Erstellung der Kostenprognose im März 2023 ging man davon aus, dass sich bei den aktuell geplanten Becken ein ähnliches Verhältnis ergeben könnte

Aufgrund der nun erstellten Ausführungsplanung und des Leistungsverzeichnisses liegt dieses Verhältnis von Retentionsvolumen und Aushub jedoch nur noch bei etwa 1:1,35.

Erläuterungen

Hieraus ergibt sich ein deutlich geringerer Preis pro Kubikmeter, was wiederum in deutlich geringeren Baukosten resultiert, als ursprünglich prognostiziert wurde.

Aufgrund der nun vorliegenden Ausführungsplanung ergibt sich gegenüber der ursprünglichen Kostenprognose ein Kostenersparnis in Höhe von rund 1.526.000 €. Die Gesamtkosten für die Umsetzung des Oberflächenentwässerungskonzeptes liegen demnach noch bei ca. 1.014.000 €.

Der Rat hatte in seiner Sitzung am 14.12.2023 beschlossen, die Ausführung der Planungsbeschlüsse des Ausschusses für Planen, Bauen und Wirtschaftsförderung vom 20.04.2023 in Verbindung mit der Änderungsplanung vom 28.08.2023 zur Umsetzung des Oberflächenentwässerungskonzeptes für den Ortsteil Keppeln aufgrund des Förderauftrages zur Klimaanpassungsrichtlinie zunächst zurückzustellen und die Verwaltung zu beauftragen, den Antrag zur Förderung der Maßnahme im Rahmen der Klimaanpassungsrichtlinie in Verbindung mit dem Förderaufruf „Klimaanpassung.Kommunen.NRW“ zu stellen. Bis zum 29.02.2024 war eine Projektskizze einzureichen, die die Eignung des Vorhabens sowie die Betroffenheit von Klimawandelfolgen darlegt. Im Anschluss erfolgt eine Auswahlentscheidung mit Hilfe eines Scoring-Verfahrens, bei dem jedes Vorhaben anhand einer Kriterien-Liste bewertet wird. Für dieses Förderangebot stehen zum Start rund 37 Millionen Euro aus dem Fonds für Regionale Entwicklung (EFRE) und aus Mitteln des Landes Nordrhein-Westfalen zur Verfügung. Der Fördersatz beträgt 80 %.

7.000226 – Kanalerneuerung Am Lohstück

Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Straße „Am Lohstück“. Die Bauarbeiten wurden im Frühjahr 2024 fertiggestellt. Die Restmittel wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000228 – Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2

Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaues der Gartenstraße Teil 2 (Teilstück Ostwall – Lohfeldstraße). Die Bauarbeiten wurden im Mai 2024 fertiggestellt. Die Restmittel wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000257 – Kanalanschlussbeiträge Gewerbegebiet (2. Reihe)

Im Jahr 2023 wurden für drei Grundstücke Kanalanschlüsse hergestellt und abgerechnet.

7.000288 – Erstellung Grundstücksanschlussleitungen

In 2023 war die Herstellung von zwei Grundstücksanschlussleitungen für eine Lückenbebauung mit einem Aufwand in Höhe von 6.842,50 € erforderlich. Die Restmittel in Höhe von 13.157,50 € wurden somit eingespart.

7.000304 – Oberflächenentwässerung Uedemerbruch

Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbgesprächen begonnen werden. Die Mittel in Höhe von 410.707,37 € wurden nach 2024 übertragen.

7.000320 – Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

Die Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ ist in 2024 vorgesehen. Die veranschlagten Restmittel in Höhe von 25.494,06 € für Planungsleistungen wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000336 – Kanalerweiterung Mörsfeld

Die Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst 2024. Die Restmittel in Höhe von 224.853,56 € für Planungs- und Bauleistungen (Teilleistungen) wurden daher nach 2024 übertragen.

Haushaltsrechnung 2023

11
1104

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.937,57	47.100	0	47.095,39	-4,61	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.328,84	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	43.266,41	47.100	0	47.095,39	-4,61	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.823,72	-6.800	0	-6.864,16	-64,16	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.743,20	-33.000	0	-28.731,76	4.268,24	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.074,51	-1.300	0	-15.231,25	-13.931,25	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-42.641,43	-43.100	0	-52.827,17	-9.727,17	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	624,98	4.000	0	-5.731,78	-9.731,78	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)	624,98	4.000	0	-5.731,78	-9.731,78	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)	624,98	4.000	0	-5.731,78	-9.731,78	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-761,04	-855	0	-893,96	-39,27	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-136,06	3.145	0	-6.625,74	-9.771,05	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-136,06	3.145	0	-6.625,74	-9.771,05	0

Haushaltsrechnung 2023

11
1104

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.601,60	42.800	0	51.315,10	8.515,10	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113,32	0	0	3.215,52	3.215,52	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.714,92	42.800	0	54.530,62	11.730,62	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.101,40	-6.800	0	-7.560,50	-760,50	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.779,53	-33.000	0	-27.330,87	5.669,13	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-694,84	-1.300	0	-100,63	1.199,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.575,77	-43.100	0	-36.992,00	6.108,00	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.860,85	-300	0	17.538,62	17.838,62	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 2023 für den Bereich „Kleinkläranlagen“ mit einem Überschuss in Höhe von 4.438,11 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Kleinkläranlagen“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 11.951,91 € aufweist.

Der Bereich „abflusslose Gruben“ schloss mit einem Überschuss in Höhe von 10.739,00 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „abflusslose Gruben“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 26.199,31 € aufweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Haushaltsrechnung 2023

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.428,35	311.516	0	315.325,34	3.809,13	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.784,80	286.846	0	284.725,71	-2.119,88	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	360	0	0,00	-360,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.100,00	6.000	0	1.398,25	-4.601,75	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	36.717,93	225	0	403,09	178,35	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	5.878,74	0	0	7.342,45	7.342,45	0
10	=	Ordentliche Erträge	701.149,82	604.947	0	609.194,84	4.248,30	0
11	-	Personalaufwendungen	-292.621,91	-410.100	0	-337.534,88	72.565,12	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-424.809,02	-616.866	-84.426	-507.406,08	109.459,81	-76.452
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-796.414,57	-795.071	0	-1.010.478,58	-215.407,86	0
15	-	Transferaufwendungen	-21.961,19	-58.881	0	-42.791,16	16.089,34	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.294,92	-4.070	0	-4.712,00	-642,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.538.101,61	-1.884.987	-84.426	-1.902.922,70	-17.935,59	-76.452
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-836.951,79	-1.280.041	-84.426	-1.293.727,86	-13.687,29	-76.452
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-836.951,79	-1.280.041	-84.426	-1.293.727,86	-13.687,29	-76.452
23	+	Außerordentliche Erträge	11.631,72	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	11.631,72	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-825.320,07	-1.280.041	-84.426	-1.293.727,86	-13.687,29	-76.452
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	5.878,74	0	0	7.342,45	7.342,45	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-289.185,85	-277.341	0	-299.471,39	-22.130,52	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.108.627,18	-1.557.381	-84.426	-1.585.856,80	-28.475,36	-76.452
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.108.627,18	-1.557.381	-84.426	-1.585.856,80	-28.475,36	-76.452

Haushaltsrechnung 2023

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.425,89	0	0	0,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	360	0	0,00	-360,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.144,90	6.000	0	1.398,25	-4.601,75	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.810,79	6.360	0	1.398,25	-4.961,75	0
10	-	Personalauszahlungen	-292.667,46	-410.100	0	-337.788,43	72.311,57	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-519.042,07	-616.866	-84.426	-487.002,64	129.863,25	-76.452
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-47.810,77	-169.189	-169.189	-102.414,03	66.775,20	-66.775
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.528,60	-4.070	0	-4.716,25	-646,25	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-862.048,90	-1.200.225	-253.615	-931.921,35	268.303,77	-143.227
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780.238,11	-1.193.865	-253.615	-930.523,10	263.342,02	-143.227
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	393.417,66	734.000	0	6.250,83	-727.749,17	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	54.416,13	41.000	0	654.465,01	613.465,01	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	447.833,79	775.000	0	660.715,84	-114.284,16	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-476.231,42	-1.419.343	-946.343	-650.949,00	768.394,33	-696.738
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.826,56	-42.449	-13.949	-41.072,17	1.376,53	-94.000
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-487.057,98	-1.471.792	-960.292	-692.021,17	779.770,86	-790.738
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.224,19	-696.792	-960.292	-31.305,33	665.486,70	-790.738

Haushaltsrechnung 2023

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000020: Ausbau der Kettelerstraße

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000078: Ausb. Gartenstraße inkl. Stichw. Teil 1

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	363.636,64	363.636,64	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	363.636,64	363.636,64	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	363.636,64	363.636,64	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000160: Erschließung Dr.-Willem-Pies-Straße

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000169: Erschließung Neubaugebiet Albersfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	12.872,51	12.872,51	0
---	---	---	------	---	---	-----------	-----------	---

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	12.872,51	12.872,51	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	12.872,51	12.872,51	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000202: Bau eines Alleen-Radweges - Teil 2 -

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000	0	0,00	-250.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	250.000	0	0,00	-250.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.360,75	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-148.360,75	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-148.360,75	250.000	0	0,00	-250.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-69.325,45	-72.675	-72.675	-61.092,51	11.582,04	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-69.325,45	-72.675	-72.675	-61.092,51	11.582,04	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-69.325,45	-72.675	-72.675	-61.092,51	11.582,04	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000232: Ausbau Gartenstraße - Teil 2

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	380.000	0	0,00	-380.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	380.000	0	0,00	-380.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.937,95	-618.062	-618.062	-241.809,96	376.252,09	376.252
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-20.937,95	-618.062	-618.062	-241.809,96	376.252,09	376.252
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.937,95	-238.062	-618.062	-241.809,96	-3.747,91	376.252

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

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

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	104.000	0	0,00	-104.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	104.000	0	0,00	-104.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.361,37	-199.639	-199.639	-67.238,04	132.400,59	132.401
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.361,37	-199.639	-199.639	-67.238,04	132.400,59	132.401
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.361,37	-95.639	-199.639	-67.238,04	28.400,59	132.401

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

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

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000251: Bergstraße (Ostwall-Kleinbergsbäumchen)

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	393.417,66	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	393.417,66	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	393.417,66	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000258: Erweiterung Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	41.810,02	41.000	0	76.312,74	35.312,74	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	41.810,02	41.000	0	76.312,74	35.312,74	0

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	41.810,02	41.000	0	76.312,74	35.312,74	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000268: Ausbau Gartenring

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	201.643,12	201.643,12	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	201.643,12	201.643,12	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	201.643,12	201.643,12	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000292: Ausbau der Straße Schulweg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000	0	-18.955,02	51.044,98	51.045
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-70.000	0	-18.955,02	51.044,98	51.045
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-70.000	0	-18.955,02	51.044,98	51.045

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			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	-4.268,77	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.268,77	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.268,77	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000321: Erweiterung Albersfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.000	0	-3.986,50	8.013,50	8.014
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-12.000	0	-3.986,50	8.013,50	8.014
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-12.000	0	-3.986,50	8.013,50	8.014

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000322: Erweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-24.000	0	-23.975,06	24,94	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-24.000	0	-23.975,06	24,94	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-24.000	0	-23.975,06	24,94	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-26.796,03	-155.968	-55.968	-26.941,31	129.026,79	129.027
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-26.796,03	-155.968	-55.968	-26.941,31	129.026,79	129.027
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.796,03	-155.968	-55.968	-26.941,31	129.026,79	129.027

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	-195.449,87	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-195.449,87	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.449,87	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000363: Um-/Ausbau Buchholter Straße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-267.000	0	-206.950,60	60.049,40	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-267.000	0	-206.950,60	60.049,40	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-267.000	0	-206.950,60	60.049,40	0

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000387: Schnellladestationen Elektrofahrzeuge

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	94.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	94.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	94.000

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	6.250,83	6.250,83	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	6.250,83	6.250,83	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.557,79	-42.449	-13.949	-41.072,17	1.376,53	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.557,79	-52.449	-13.949	-41.072,17	11.376,53	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.557,79	-52.449	-13.949	-34.821,34	17.627,36	0

Erläuterungen

Produkt: 12 01 - Straßen, Wege, Brücken

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung bei den Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2023 beträgt 72.565,12 €. 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 51.025,97 € zu verzeichnen. Die Mittel wurden aufgrund von Prognosen des Stromanbieters veranschlagt, die aus der Energiemangellage resultieren.

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen wurden Mittel in Höhe von 16.608,57 € nach 2024 übertragen. Die Mittel werden für die Regulierung des schadhafte Pflasters im Gewerbegebiet in der Fahrbahn der Molkereistraße benötigt. Hierzu wird auf die Mitteilung „Sanierung der Molkereistraße“ in der Ratssitzung vom 14.12.2023 verwiesen. Die Regulierungsarbeiten sollen im Frühjahr 2024 durchgeführt werden.

Bei den Baumpflegemaßnahmen begründet sich der Mehraufwand von rund 11.000 € mit der Durchführung von Verkehrssicherungsmaßnahmen, die aus den Vorjahren stammen und nachgeholt wurden sowie der Sondermaßnahme Katzenberg. Hier wurden zusätzliche Maßnahmen im Zuge des Gehwegrückbaus notwendig.

Die Umrüstung der Altstadtleuchten auf LED im Zuge der Billigkeitsrichtlinie wurde im ersten Halbjahr 2023 durchgeführt und abgerechnet.

Der Mehraufwand in Höhe von 11.692,62 € im Bereich Folgekontrollen und Pflege des Baumkatasters begründet sich im Wesentlichen mit zusätzlichen Standsicherheitsüberprüfungen am Katzenberg.

Bilanzielle Abschreibungen

In der Gemeinde Uedem wurde im September 2020 eine Straßenzustandsbewertung von der Fa. Geotechnik GmbH aus Kempen durchgeführt. Die Befahrung erfolgte mit dem Geomapping-System IP-S3 nach Absprache mit der Gemeinde Uedem. Hierbei wurde das gesamte vermögensrelevante Straßennetz der Gemeinde Uedem mit einer Länge von rund 132 km (48 km Innenbereich, 84 km Außenbereich) erfasst.

Die Geomapping-Daten dienen als Basis für die weitere Folgeinventur nach den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) und liefern einen Überblick über den aktuellen Zustand des Straßennetzes in der Gemeinde Uedem. Relevante Zustandsveränderungen, die zu signifikanten Vermögensveränderungen führen, sollen mit der Anlagenbuchhaltung abgeglichen werden. Als Ergebnis aus der Folgeinventur sollen notwendige Maßnahmen erkannt, geplant und umgesetzt werden.

Erläuterungen

Das Ergebnis der Fa. GDS Geo Daten Service GmbH aus Borken wurde am 31.05.2023 im Ausschuss für Planen, Bauen und Wirtschaftsförderung (Verwaltungsvorlage Nr. 34/2023) vorgestellt.

Die entsprechenden wertmäßig zu korrigierenden Straßenabschnitte wurden daraufhin zusammengetragen. Aus den Restbuchwerten und den jährlichen Abschreibungen wurde sodann die außerplanmäßige Abschreibung ermittelt. Die außerplanmäßige Abschreibung für das Haushaltsjahr 2023 beträgt insgesamt 206.975,86 €. Jährlich hat eine Prüfung zu erfolgen, welche weiteren Straßenabschnitte wertmäßig zu korrigieren sind.

Transferaufwendungen

Ein Zuschuss an Dritte für den Ausbau des Breitbandes (siehe auch Projekt 3.00046 – Eigenanteil Breitband) fiel in 2023 geringer aus als ursprünglich geplant. Daher ergibt sich hier ein nicht finanzrechnungsrelevanter (zahlungswirksamer) Ertrag, der um 16.089,34 € geringer ausfällt als in der Haushaltsplanung 2023 angenommen wurde.

C. Investitionstätigkeit

7.000202 – Bau eines Allen-Radweges – Teil 2

Der Alleenradweg Teil 2 ist fertiggestellt und abgerechnet. Die Abrechnung der Investitionszuweisungen des Landes NRW (Restzuweisungen) erfolgt mit Vorlage eines Verwendungsnachweises in 2024.

7.000220 – Endausbau „Am Geijtenhögel“

Die Maßnahme „Straßenbau Geijtenhögel“ ist fertiggestellt und abgerechnet. Von der Ermächtigungsübertragung aus 2022 in Höhe von 72.674,55 € wurden 11.582,04 € eingespart.

7.000232 – Ausbau Gartenstraße Teil 2

Die Bauarbeiten wurden im Frühjahr 2024 fertiggestellt. Die Restmittel wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000233 – Ausbau „Am Lohstück“

Die Bauarbeiten wurden im Frühjahr 2024 fertiggestellt. Die Restmittel wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000292 – Ausbau der Straße Schulweg

Der Ausbau der Straße Schulweg einschließlich Kanalerneuerung sollte gemäß Planungsbeschluss vom 15.05.2023 (Verwaltungsvorlage Nr. 37/2023) in 2024 erfolgen. Entgegen des beschlossenen Straßen- und Wegekonzeptes (Fortschreibung 2023 bis 2027) soll die Maßnahme zum Ausbau des Schulweges aufgrund des hohen Investitionsbedarfes im Jahr 2024 (u. a. Baugebiet Mörsfeld, Baugebiete in Keppeln und Uedemerbruch sowie Oberflächenentwässerung in Keppeln und Uedemerbruch) in das Jahr 2025 verschoben werden. Die veranschlagten Restmittel für Planungsleistungen in Höhe von 51.044,98 € wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000321 – Erweiterung Albersfeld

Die Erweiterung des Neubaugebietes „Albersfeld“ ist in 2024 vorgesehen. Die veranschlagten Restmittel für Planungsleistungen in Höhe von 8.013,50 € wurden daher nach 2024 übertragen.

Erläuterungen

7.000335 – Erschließung Mörsfeld

Die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst in 2024. Die veranschlagten Restmittel für Planungs- und Bauleistungen (Teilleistungen) in Höhe von 129.026,79 € wurden daher nach 2024 übertragen.

7.000363 – Um-/Ausbau Buchholter Straße

Die Maßnahme wurde in 2023 fertiggestellt und abgerechnet. Die Gesamtkosten der Maßnahme inkl. aktivierbarer Eigenleistungen betragen 209.722,09 €.

3.00046 – Eigenanteil Breitband

Der Breitbandausbau im Außenbereich („Weiße Flecken“) in Verantwortung des Kreises Kleve konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden, weshalb die Restmittel in Höhe von 66.775,20 € für die finanzielle Beteiligung der Gemeinde Uedem nach 2024 übertragen wurden.

Haushaltsrechnung 2023

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.490,11	43.500	0	43.920,69	420,69	0
10	=	Ordentliche Erträge	51.490,11	43.500	0	43.920,69	420,69	0
11	-	Personalaufwendungen	-73.755,79	-103.500	0	-90.441,05	13.058,95	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.388,60	-51.000	-5.000	-48.174,99	2.825,01	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-368,90	-125	0	-2.580,32	-2.455,32	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.141,70	-1.100	0	-15.166,80	-14.066,80	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-108.654,99	-155.725	-5.000	-156.363,16	-638,16	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.164,88	-112.225	-5.000	-112.442,47	-217,47	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)	-57.164,88	-112.225	-5.000	-112.442,47	-217,47	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)	-57.164,88	-112.225	-5.000	-112.442,47	-217,47	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-1.700,37	-1.700	0	-800,78	899,59	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-58.865,25	-113.925	-5.000	-113.243,25	682,12	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-58.865,25	-113.925	-5.000	-113.243,25	682,12	0

Haushaltsrechnung 2023

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.439,96	43.500	0	44.033,11	533,11	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.439,96	43.500	0	44.033,11	533,11	0
10	-	Personalauszahlungen	-73.639,82	-103.500	0	-90.458,94	13.041,06	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.174,77	-51.000	-5.000	-43.689,96	7.310,04	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-589,83	-1.100	0	-210,44	889,56	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.404,42	-155.600	-5.000	-134.359,34	21.240,66	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.964,46	-112.100	-5.000	-90.326,23	21.773,77	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	-72.792
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	-72.792
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	-72.792

Haushaltsrechnung 2023

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000370: Errichtung eines Salzsilos am Bauhof								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	72.792
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	72.792
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-78.000	0	-5.207,84	72.792,16	72.792

Erläuterungen

Produkt: 12 02 - Straßenreinigung und Winterdienst

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Der Bereich „Winterdienst“ schloss im Wesentlichen aufgrund geringerer Personalkosten mit einem Überschuss in Höhe von 14.909,69 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Winterdienst“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 29.204,53 € ausweist.

Der Bereich „Straßenreinigung“ schloss mit einem Überschuss in Höhe von 195,43 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Straßenreinigung“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 5.943,81 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von 13.058,95 € ergeben sich auch hier aufgrund einer Langzeiterkrankung eines Mitarbeitenden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Mehraufwand für die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 7.508,42 € ergibt sich aus den Kosten für das Ausschreibungsverfahren der Straßenreinigung sowie die Nutzung von Leihmaschinen für die Befüllung der Salzfahrzeuge. Das Salzsilo konnte nicht genutzt werden.

Haushaltsrechnung 2023

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0	0,00	-8.000,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.000	0	0,00	-12.000,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.500,00	26.500	0	6.500,00	-20.000,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.341,08	-3.500	0	-3.442,13	57,87	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.053,86	-8.650	0	-5.627,06	3.022,94	0
15	-	Transferaufwendungen	-28.529,18	-63.500	0	-48.893,19	14.606,81	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-13.250	0	0,00	13.250,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-38.924,12	-88.900	0	-57.962,38	30.937,62	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.424,12	-62.400	0	-51.462,38	10.937,62	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)	-32.424,12	-62.400	0	-51.462,38	10.937,62	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)	-32.424,12	-62.400	0	-51.462,38	10.937,62	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.982,00	-4.580	0	-7.440,00	-2.860,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-38.406,12	-66.980	0	-58.902,38	8.077,62	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-38.406,12	-66.980	0	-58.902,38	8.077,62	0

Haushaltsrechnung 2023

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0	0,00	-8.000,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	14.500	0	6.500,00	-8.000,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.344,57	-3.500	0	-3.434,13	65,87	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.347,76	-8.650	0	-9.333,16	-683,16	0
14	-	Transferauszahlungen	-20.796,06	-63.500	0	-54.628,56	8.871,44	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-250	0	0,00	250,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.488,39	-75.900	0	-67.395,85	8.504,15	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.988,39	-61.400	0	-60.895,85	504,15	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: 12 03 - ÖPNV

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In 2023 wurde ein neuer Bürgerbus an den Bürgerbusverein Uedem übergeben. Der Verkaufserlös des alten Bürgerbusfahrzeuges in Höhe von 10.000 € wurde bei der Ermittlung des Zuschusses (siehe unten) von der NIAG in Abzug gebracht. Daher sind die hier geplanten Mittel in Höhe von 8.000 € nicht ausgewiesen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Der Zuschuss zur Ersatzbeschaffung des Bürgerbusses in 2023 betrug 26.099,38 € und lag damit 18.900,62 € unter dem Planansatz von 45.000 €.

Das Defizit aus der Betriebskostenabrechnung 2023 des Bürgerbusses Uedem betrug 16.293,81 € und lag damit 4.293,81 € über dem Planansatz.

Haushaltsrechnung 2023

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.882,06	1.882	0	2.574,59	692,52	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.891,20	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	16.773,26	1.882	0	2.574,59	692,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-136.444,71	-168.700	0	-181.161,32	-12.461,32	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.368,79	-59.360	0	-51.642,26	7.717,74	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-36.867,38	-35.810	0	-37.544,03	-1.733,85	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.597,54	-5.000	0	-3.857,02	1.142,98	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-226.278,42	-268.870	0	-274.204,63	-5.334,45	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-209.505,16	-266.988	0	-271.630,04	-4.641,93	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)	-209.505,16	-266.988	0	-271.630,04	-4.641,93	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)	-209.505,16	-266.988	0	-271.630,04	-4.641,93	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.492,00	-5.140	0	-7.930,00	-2.790,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-215.997,16	-272.128	0	-279.560,04	-7.431,93	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-215.997,16	-272.128	0	-279.560,04	-7.431,93	0

Haushaltsrechnung 2023

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	- Personalauszahlungen	-136.150,55	-168.700	0	-180.874,62	-12.174,62	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.176,85	-59.360	0	-54.738,13	4.621,87	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.597,54	-5.000	0	-3.857,02	1.142,98	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.924,94	-233.060	0	-239.469,77	-6.409,77	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.924,94	-233.060	0	-239.469,77	-6.409,77	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0

Haushaltsrechnung 2023

**13
1301**

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.377,42	-49.644	-19.644	-44.342,01	5.302,47	0

Erläuterungen

Produkt: 13 01 - Öffentliches Grün

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehrausgaben bei den Personalaufwendungen im Haushaltsjahr 2023 betragen 12.461,32 €. Diese entstanden durch Erhöhung der prozentualen Produktzuordnung bei einem Mitarbeitenden.

C. Investitionstätigkeit

7.000132.700 – Anlegung von Kinderspielplätzen

Im Haushaltsjahr 2023 konnten folgende Ersatzbeschaffungen für Kinderspielplätze im Gemeindegebiet erfolgen:

Gegenstand / Spielplatz	Stückzahl	Anschaffungskosten
Federwippgerät / Rickenwiese	1	1.397,11 €
Sonder-Dreiturmanlage / Bleiche	1	20.775,53 €
Anbaurutsche / Bleiche	1	4.271,42 €
Zweifachschaukel / Bleiche	1	3.163,53 €
U3-Spielgerät mini Wolke / Bleiche	1	5.786,33 €
U3-Spielgerät Spielhaus – Harmony – „Kletterbutze“ / Schusterstraße	1	7.457,02 €
<u>SUMME</u>		<u>42.850,94 €</u>

Die restlichen Mittel in Höhe von 1.491,07 € wurden für die Aufstellung eines Doppelstabzauns am Spielplatz Kirsselfeld verwendet.

Haushaltsrechnung 2023

13
1302

Natur- und Landschaftspflege Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.839,36	178.500	0	178.933,08	433,08	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	652,74	652,74	0
10	=	Ordentliche Erträge	167.839,36	178.500	0	179.585,82	1.085,82	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.589,81	-2.700	0	-2.727,90	-27,90	0
15	-	Transferaufwendungen	-189.874,24	-197.100	0	-196.393,75	706,25	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3,32	0	0	-5.695,19	-5.695,19	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-192.467,37	-199.800	0	-204.816,84	-5.016,84	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.628,01	-21.300	0	-25.231,02	-3.931,02	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)	-24.628,01	-21.300	0	-25.231,02	-3.931,02	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)	-24.628,01	-21.300	0	-25.231,02	-3.931,02	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	25.726,85	26.946	0	26.210,77	-735,62	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.165,66	-3.143	0	-3.396,47	-253,19	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-2.066,82	2.503	0	-2.416,72	-4.919,83	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-2.066,82	2.503	0	-2.416,72	-4.919,83	0

Haushaltsrechnung 2023

13
1302

Natur- und Landschaftspflege Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.195,67	178.500	0	178.843,13	343,13	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	652,74	652,74	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.195,67	178.500	0	179.495,87	995,87	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.580,03	-2.700	0	-2.737,55	-37,55	0
14	-	Transferauszahlungen	-189.874,24	-197.100	0	-196.393,75	706,25	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.454,27	-199.800	0	-199.131,30	668,70	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.258,60	-21.300	0	-19.635,43	1.664,57	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 2023 für den Bereich „Niersverband“ mit einem Überschuss in Höhe von 1.738,39 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Niersverband zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 1.738,39 € ausweist.

Der Bereich „Steinberger Ley“ schloss mit einem Überschuss von 2.378,47 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Steinberger Ley zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 2.378,47 € ausweist.

Der Bereich „Kervenheimer Mühlenfleuth“ hat mit einem Überschuss von 1.524,19 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Kervenheimer Mühlenfleuth zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2023 einen Bestand von 2.931,80 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Haushaltsrechnung 2023

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	950,00	933	0	1.033,33	100,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.447,90	30.000	0	31.050,00	1.050,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	256,63	257	0	256,64	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	39.654,53	31.190	0	32.339,97	1.150,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-5.825,65	-2.300	0	-7.579,87	-5.279,87	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.844,58	-13.260	0	-8.443,75	4.816,25	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.834,51	-6.331	0	-6.279,57	51,31	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236,06	-250	0	-1.881,78	-1.631,78	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-22.740,80	-22.141	0	-24.184,97	-2.044,09	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.913,73	9.049	0	8.155,00	-894,09	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)	16.913,73	9.049	0	8.155,00	-894,09	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)	16.913,73	9.049	0	8.155,00	-894,09	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-570,93	-250	0	-589,38	-339,38	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	16.342,80	8.799	0	7.565,62	-1.233,47	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	16.342,80	8.799	0	7.565,62	-1.233,47	0

Haushaltsrechnung 2023

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.310,00	30.000	0	32.409,00	2.409,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.310,00	30.000	0	32.409,00	2.409,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-5.771,42	-2.300	0	-7.620,03	-5.320,03	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.245,64	-13.260	0	-9.898,12	3.361,88	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-236,06	-250	0	-272,58	-22,58	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.253,12	-15.810	0	-17.790,73	-1.980,73	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.056,88	14.190	0	14.618,27	428,27	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.048,22	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.312,42	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-23.360,64	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.360,64	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023

**13
1303**

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 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	-8.048,22	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.312,42	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-23.360,64	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.360,64	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 13 03 - Friedhofshalle

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofshalle“ hat im Jahr 2023 mit einem Überschuss in Höhe von 1.609,20 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Friedhofshalle zugeführt. Der Sonderposten hat dann zum Stand 31.12.2023 einen Bestand von 6.328,41 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in der Unterhaltung und Bewirtschaftung in Höhe von rund 4.800 € sind begründet dadurch, dass eine Betonsanierung im kleineren Umfang ausgeführt wurde, als zunächst geplant.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.130,72	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.130,72	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.575,76	-1.700	0	-2.067,94	-367,94	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.708,35	-5.500	0	-3.916,00	1.584,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-5.284,11	-7.200	0	-5.983,94	1.216,06	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.153,39	-5.190	0	-3.996,37	1.193,63	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)	-3.153,39	-5.190	0	-3.996,37	1.193,63	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)	-3.153,39	-5.190	0	-3.996,37	1.193,63	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.982,00	-4.580	0	-7.440,00	-2.860,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-9.135,39	-9.770	0	-11.436,37	-1.666,37	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-9.135,39	-9.770	0	-11.436,37	-1.666,37	0

Haushaltsrechnung 2023

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.130,72	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.130,72	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.571,90	-1.700	0	-2.062,39	-362,39	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.628,02	-5.500	0	-3.996,33	1.503,67	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.199,92	-7.200	0	-6.058,72	1.141,28	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.069,20	-5.190	0	-4.071,15	1.118,85	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 2023

14
1401

Umweltschutz
Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.000,00	100.000	0	83.104,32	-16.895,68	0
10	=	Ordentliche Erträge	27.000,00	100.000	0	83.104,32	-16.895,68	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	-73.600	0	-69.079,16	4.520,84	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.905,11	-50.700	-5.000	-44.913,88	5.786,12	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-400	0	0,00	400,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-1.866,20	-12.500	0	-12.500,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-972,79	-6.540	0	-4.556,35	1.983,65	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-14.744,10	-143.740	-5.000	-131.049,39	12.690,61	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.255,90	-43.740	-5.000	-47.945,07	-4.205,07	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)	12.255,90	-43.740	-5.000	-47.945,07	-4.205,07	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)	12.255,90	-43.740	-5.000	-47.945,07	-4.205,07	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	12.255,90	-43.740	-5.000	-47.945,07	-4.205,07	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	12.255,90	-43.740	-5.000	-47.945,07	-4.205,07	0

Haushaltsrechnung 2023

14
1401

Umweltschutz
Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.000,00	100.000	0	83.104,32	-16.895,68	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.000,00	100.000	0	83.104,32	-16.895,68	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	-73.600	0	-69.463,46	4.136,54	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.905,11	-50.700	-5.000	-44.913,88	5.786,12	0
14	-	Transferauszahlungen	-1.866,20	-12.500	0	-12.500,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-972,79	-6.540	0	-4.556,35	1.983,65	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.744,10	-143.340	-5.000	-131.433,69	11.906,31	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.255,90	-43.340	-5.000	-48.329,37	-4.989,37	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: 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 16.895,68 € aus. Dies liegt daran, dass die Ausgaben im Jahr 2023 nicht die erforderliche Höhe für die Zuwendung in Höhe von 100.000,00 € erreichten. Die restliche Zuwendung in Höhe von 16.895,68 € soll nach Vorlage des Nachweises der Ausgaben für das Haushaltsjahr 2024 im Jahr 2024 eingehen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In 2023 wurden Mittel in Höhe von 29.738,50 € für die Unterstützung bei der Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzeptes verausgabt.

Insgesamt betragen die Aufwendungen für Insektenfreundlichkeit 15.175,38 € und lagen damit lediglich 4.824,62 € unter dem Planansatz aus dem Haushaltsplan 2023.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

**15
1501**

Wirtschaft und Tourismus Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	0	4.049,60	1.049,60	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	3.000	0	4.049,60	1.049,60	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.503,27	-5.500	0	-4.817,00	683,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.634,96	-13.830	0	-10.811,57	3.018,43	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.618,80	-2.700	0	-2.616,04	83,96	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.757,03	-22.030	0	-18.244,61	3.785,39	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.757,03	-19.030	0	-14.195,01	4.834,99	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)	-7.757,03	-19.030	0	-14.195,01	4.834,99	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)	-7.757,03	-19.030	0	-14.195,01	4.834,99	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-5.982,00	-4.580	0	-7.440,00	-2.860,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-13.739,03	-23.610	0	-21.635,01	1.974,99	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-13.739,03	-23.610	0	-21.635,01	1.974,99	0

Haushaltsrechnung 2023

**15
1501**

Wirtschaft und Tourismus Märkte

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	0	3.995,90	995,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	0	3.995,90	995,90	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.506,37	-5.500	0	-4.805,01	694,99	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.704,59	-13.830	0	-10.690,27	3.139,73	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.618,80	-2.700	0	-2.785,00	-85,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.829,76	-22.030	0	-18.280,28	3.749,72	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.829,76	-19.030	0	-14.284,38	4.745,62	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: 15 01 - Märkte

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 9.500 € bei den Aufwendungen der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen resultieren aus der nicht durchgeführten Maßnahme „Sanierung Marktpavillon“. Für 2024 wurde kein neuer Ansatz gebildet.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	193,11	150	0	656,60	506,60	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200	0	1.100,00	-100,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.393,11	1.350	0	1.756,60	406,60	0
11	-	Personalaufwendungen	-43.033,30	-41.700	0	-42.559,40	-859,40	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.780,87	-3.500	0	-2.674,62	825,38	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-3.995,43	-637	0	-637,18	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.500,94	-4.750	0	-4.843,01	-93,01	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.275,83	-75.025	-32.500	-23.456,40	51.568,60	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-71.586,37	-125.612	-32.500	-74.170,61	51.441,57	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.193,26	-124.262	-32.500	-72.414,01	51.848,17	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)	-70.193,26	-124.262	-32.500	-72.414,01	51.848,17	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)	-70.193,26	-124.262	-32.500	-72.414,01	51.848,17	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.702,00	-6.730	0	-9.320,00	-2.590,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-77.895,26	-130.992	-32.500	-81.734,01	49.258,17	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-77.895,26	-130.992	-32.500	-81.734,01	49.258,17	0

Haushaltsrechnung 2023

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242,91	150	0	656,60	506,60	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	1.200	0	1.100,00	-100,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.442,91	1.350	0	1.756,60	406,60	0
10	-	Personalauszahlungen	-43.069,48	-41.700	0	-42.503,50	-803,50	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.780,87	-3.500	0	-2.674,62	825,38	0
14	-	Transferauszahlungen	-4.500,94	-4.750	0	-4.843,01	-93,01	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-12.097,33	-75.025	-32.500	-22.950,65	52.074,35	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.448,62	-124.975	-32.500	-72.971,78	52.003,22	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.005,71	-123.625	-32.500	-71.215,18	52.409,82	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	-8.043
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	-8.043
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	-8.043

Haushaltsrechnung 2023

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000376: Aufstellung Stromsäulen Wohrmobilstellpla								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	8.043
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	8.043
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-21.956,69	8.043,31	8.043

Erläuterungen

Produkt: 15 02 - Tourismus

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von 18.232,18 € bei den sonstigen laufenden Verwaltungstätigkeiten resultieren daraus, dass in 2023 der Vorsorgeansatz für Maßnahmen aus dem Tourismuskonzept nicht vollständig ausgeschöpft wurde.

C. Investitionstätigkeit

7.000376 – Aufstellung Stromsäulen Wohnmobilstellplatz

Für die Aufstellung von Stromsäulen auf dem Wohnmobilstellplatz in der Gemeinde Uedem wurden in 2023 Auszahlungen in Höhe von 21.956,69 € geleistet. Die Maßnahme konnte in 2023 noch nicht fertig gestellt werden. Mit einer Fertigstellung wird in 2024 gerechnet.

Haushaltsrechnung 2023

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-34.250,51	-34.000	0	-22.868,66	11.131,34	0
15	-	Transferaufwendungen	-6.136,80	-6.200	0	-6.603,20	-403,20	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.760,40	-6.000	0	-3.032,92	2.967,08	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-42.147,71	-46.200	0	-32.504,78	13.695,22	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.147,71	-46.200	0	-32.504,78	13.695,22	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)	-42.147,71	-46.200	0	-32.504,78	13.695,22	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)	-42.147,71	-46.200	0	-32.504,78	13.695,22	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.363,00	-5.901	0	-8.621,00	-2.720,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-49.510,71	-52.101	0	-41.125,78	10.975,22	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-49.510,71	-52.101	0	-41.125,78	10.975,22	0

Haushaltsrechnung 2023

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	- Personalauszahlungen	-34.311,62	-34.000	0	-23.056,84	10.943,16	0
14	- Transferauszahlungen	-18.636,80	-6.200	0	-6.603,20	-403,20	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.760,40	-6.000	0	-3.032,92	2.967,08	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.708,82	-46.200	0	-32.692,96	13.507,04	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.708,82	-46.200	0	-32.692,96	13.507,04	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: 15 03 - Wirtschaftsförderung

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen im Haushaltsjahr 2023 betragen 11.131,34 €. Hier wurde die Produktzuordnung der Mitarbeitenden geändert.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2023

16
1601

Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.560.196,08	12.196.650	0	14.624.977,06	2.428.327,06	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.786.627,85	1.684.200	0	1.678.485,26	-5.714,74	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.091,26	51.000	0	14.287,05	-36.712,95	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.700,00	6.000	0	11.987,00	5.987,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	14.515.615,19	13.937.850	0	16.329.736,37	2.391.886,37	0
15 -	Transferaufwendungen	-7.236.521,58	-7.303.000	0	-7.575.859,21	-272.859,21	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.204,66	-105.000	-80.000	5.853,89	110.853,89	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-7.212.316,92	-7.408.000	-80.000	-7.570.005,32	-162.005,32	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.303.298,27	6.529.850	-80.000	8.759.731,05	2.229.881,05	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)	7.303.298,27	6.529.850	-80.000	8.759.731,05	2.229.881,05	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	700.000	0	0,00	-700.000,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	700.000	0	0,00	-700.000,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.303.298,27	7.229.850	-80.000	8.759.731,05	1.529.881,05	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	-10	0	-10,00	0,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	7.303.298,27	7.229.840	-80.000	8.759.721,05	1.529.881,05	0
33 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	7.303.298,27	7.229.840	-80.000	8.759.721,05	1.529.881,05	0

Haushaltsrechnung 2023

16
1601

Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	12.332.145,72	12.196.650	0	15.114.642,49	2.917.992,49	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.786.627,85	1.678.450	0	1.678.485,26	35,26	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167.091,26	51.000	0	14.287,05	-36.712,95	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	3.539,20	6.000	0	-19.035,00	-25.035,00	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-0,74	0	0	0,74	0,74	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.289.383,29	13.932.100	0	16.788.380,54	2.856.280,54	0
14	-	Transferauszahlungen	-7.174.316,57	-7.303.000	0	-7.599.558,46	-296.558,46	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-42,00	-85.000	-80.000	-2.855,00	82.145,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.174.358,57	-7.388.000	-80.000	-7.602.413,46	-214.413,46	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.115.024,72	6.544.100	-80.000	9.185.967,08	2.641.867,08	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.232.819,69	1.310.900	0	1.310.925,56	25,56	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.232.819,69	1.310.900	0	1.310.925,56	25,56	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.232.819,69	1.310.900	0	1.310.925,56	25,56	0

Haushaltsrechnung 2023

16
1601

Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6

7000063: Investitionspauschale

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	872.819,69	950.900	0	950.925,56	25,56	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	872.819,69	950.900	0	950.925,56	25,56	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	872.819,69	950.900	0	950.925,56	25,56	0

Erläuterungen

Produkt: 16 01 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Steuern und ähnliche Abgaben

Insgesamt wurden bei dieser Ertragsposition im Produkt 16 01 die geplanten Erträge um 2.428.327,06 € überschritten.

Maßgeblich für die bessere Ertragssituation waren hauptsächlich Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+2.544.826,34 €).

Ein weiterer erheblicher Mehrertrag war bei der Grundsteuer B (+19.704,84 €) zu verzeichnen. Bei der Grundsteuer A (+1.125,86 €) war lediglich ein geringer Mehrertrag zu verzeichnen.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde der Planansatz um 160.325,43 € unterschritten.

Bei der Hundesteuer wurden im Vergleich zum Vorjahr rund 7.600,00 € mehr eingenommen. Begründet wird dieser Mehrertrag mit der in 2023 durchgeführten Hundebestandszählung.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen für das Jahr 2023 betragen 1.487.016,00 €

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Die Abrechnung der in 2021 erhobenen Mehrbelastung Förderzentren des Kreises Kleve bewirkt insgesamt eine Kostenerstattung in 2023 in Höhe von 14.287,05 €

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den Nachforderungszinsen zur Gewerbesteuer wurden unter Berücksichtigung der Erstattungszinsen Mehrerträge in Höhe von 5.987,00 € erzielt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Bei der Gewerbesteuerumlage (+251.500,56 €) wurde der Planansatz überschritten. Dies hängt mit dem oben erwähnten Mehrertrag bei der Gewerbesteuer zusammen.

Bei der Mehrbelastung Jugendamt waren rund 32.000,00 € mehr zu leisten als eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezüglich der gerichtlichen Überprüfung der Rechtmäßigkeit von Verzinsungen von Steuernachforderungen und -erstattungen gemäß § 233a der Abgabenordnung (AO) in Verbindung mit § 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 wurde nun im Jahresabschluss 2023 vollständig erledigt.

Es wird hierzu auch auf den Rückstellungsspiegel sowie auf die obigen Erläuterungen zu den sonstigen ordentlichen Erträgen verwiesen.

Erläuterungen

C. Investitionstätigkeit

Schulpauschale

Im Haushaltsjahr 2023 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 950.925,56 € überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Haushaltsrechnung 2023

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Finanzerträge	4.438,64	2.350	0	93.217,82	90.867,82	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.311,87	-55.700	0	-12.538,63	43.161,37	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-9.873,23	-53.350	0	80.679,19	134.029,19	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.873,23	-53.350	0	80.679,19	134.029,19	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)	-9.873,23	-53.350	0	80.679,19	134.029,19	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-9.873,23	-53.350	0	80.679,19	134.029,19	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-9.873,23	-53.350	0	80.679,19	134.029,19	0

Haushaltsrechnung 2023

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.438,64	2.350	0	54.702,51	52.352,51	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.438,64	2.350	0	54.702,51	52.352,51	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-14.311,87	-55.700	0	-12.538,63	43.161,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.311,87	-55.700	0	-12.538,63	43.161,37	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.873,23	-53.350	0	42.163,88	95.513,88	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

Erläuterungen

Produkt: 16 02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Finanzerträge

Die Gemeinde Uedem hat insgesamt Finanzerträge in Höhe von 93.894,82 € erzielt (siehe Gesamtergebnisplan).

Hierunter fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund der Kassenbestandsverstärkungen im Laufe des Jahres 2023, die insgesamt 55.926,53 € ausmachten.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für ein Festgeld bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergibt sich ein Zinsertrag in Höhe von insgesamt 25.768,36 € für das Jahr 2023.

Die Zinserträge aus einem bestehenden Bausparvertrag betragen zum Stichtag 31.12.2023 insgesamt 9.186,59 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Gemeinde Uedem musste insgesamt 43.211,25 € weniger Zinsaufwendungen aufbringen als geplant (siehe Gesamtergebnisplan, Planansatz 58.150,00 €).

C. Investitionstätigkeit

AKTIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2023 EUR	zum 31.12.2022 EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.306.145,92	1.299.692,40
1.	Anlagevermögen	65.883.624,66	65.285.777,81
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	17.668,48	17.132,92
1.2.	Sachanlagen	65.726.156,55	65.127.065,26
1.2.1.	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.800.353,77	4.846.874,16
1.2.1.1	Grünflächen	3.420.059,59	3.472.485,95
1.2.1.2	Ackerland	654.292,09	654.292,09
1.2.1.3	Wald, Forsten	46.020,77	40.114,80
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	679.981,32	679.981,32
1.2.2.	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.443.502,48	18.747.166,36
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.126.194,85	1.160.266,71
1.2.2.2	Schulen	6.233.734,48	6.384.706,37
1.2.2.3	Wohnbauten	112.604,61	0,00
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.970.968,54	11.202.193,28
1.2.3.	Infrastrukturvermögen	37.187.038,77	38.018.097,24
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.799.944,31	3.792.675,41
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	417.832,82	427.441,84
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	8.284.349,06	8.582.784,62
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.	24.678.139,94	25.212.072,17
1.2.3.6	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.772,64	3.123,20
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	158.828,61	116.931,54
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.043.708,70	1.534.055,57
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	639.897,68	679.982,30
1.2.8.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.452.826,54	1.183.958,09
1.3.	Finanzanlagen	139.799,63	141.579,63
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2.	Beteiligungen	77.035,78	77.035,78
1.3.3.	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5.	Ausleihungen	62.763,85	64.543,85
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	62.763,85	64.543,85
2.	Umlaufvermögen	15.229.533,39	12.601.437,84
2.1.	Vorräte	4.028.569,50	3.278.021,05
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.028.569,50	3.278.021,05
2.1.2.	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.035.133,94	2.297.305,87
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.514.092,12	1.908.185,38
2.2.1.1	Gebühren	52.272,88	54.713,06
2.2.1.2	Beiträge	219.629,96	0,00
2.2.1.3	Steuern	290.855,81	801.766,89
2.2.1.4	Forderungen Transferleistungen	420.523,05	432.672,30
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	530.810,42	619.033,13
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	214.902,14	164.883,93
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	162.919,54	132.296,65
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.356,20	3.425,24
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	47.626,40	29.162,04
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	306.139,68	224.236,56
2.3.	Wertpapiere des UV	0,00	0,00
2.4.	Liquide Mittel	9.165.829,95	7.026.110,92
3.	ARAP	204.637,43	140.280,96
	SUMME	82.623.941,40	79.327.189,01

PASSIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2023 EUR	zum 31.12.2022 EUR
1.	Eigenkapital	32.797.537,09	30.702.660,00
1.1.	Allgemeine Rücklage	18.435.887,15	18.436.194,90
	davon Deckungsrücklage konsumtiv	0,00	0,00
1.2.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.	Ausgleichsrücklage	12.266.465,10	10.265.043,01
1.4.	Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.095.184,84	2.001.422,09
2.	Sonderposten	35.478.018,42	34.924.670,11
2.1.	SoPo für Zuwendungen	24.605.605,75	24.748.184,21
2.2.	SoPo für Beiträge	10.483.466,91	9.699.628,90
2.3.	SoPo für den Gebührenaussgleich	226.992,44	310.662,83
2.4.	Sonstige SoPo	161.953,32	166.194,17
3.	Rückstellungen	5.331.069,43	5.422.369,91
3.1.	Pensionsrückstellungen	4.200.322,00	4.183.683,00
3.2.	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3.	Instandhaltungsrückstellungen	466.493,01	431.693,20
3.4.	Sonstige Rückstellungen	664.254,42	806.993,71
4.	Verbindlichkeiten	9.017.316,46	8.277.488,99
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.697.655,00	2.991.204,50
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	2.697.655,00	2.991.204,50
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	17.629,66	47.773,66
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	510.841,99	268.779,13
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	77.816,68	172.226,77
4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	266.557,14	223.557,43
4.8.	Erhaltene Anzahlungen	5.446.815,99	4.573.947,50
5.	PRAP	0,00	0,00
	SUMME	<u>82.623.941,40</u>	<u>79.327.189,01</u>

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ¹	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	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	18.436.194,90 €	- €	307,75 €	- €		18.435.887,15 €
1.2 Sonderrücklagen	- €	- €		- €		- €
1.3 Ausgleichsrücklage	10.265.043,01 €	2.001.422,09 €				12.266.465,10 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.001.422,09 €	- €			2.095.184,84 €	2.095.184,84 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	- €	- €				- €
Summe Eigenkapital	30.702.660,00 €	2.001.422,09 €				32.797.537,09 €
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 (+/-)	1.703.948,91 €	1.079.582,44 €	2.001.422,09 €	4.784.953,44 €
Summe	1.703.948,91 €	1.079.582,44 €	2.001.422,09 €	4.784.953,44 €

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2023

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	2.697.655,00	822.155,00	1.232.356,00	643.144,00	2.991.204,50
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	17.629,66	17.629,66	0,00	0,00	47.773,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	510.841,99	510.841,99	0,00	0,00	268.779,13
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	77.816,68	77.816,68	0,00	0,00	172.226,77
7. Sonstige Verbindlichkeiten	266.557,14	235.997,68	30.559,46	0,00	223.557,43
8. Erhaltene Anzahlungen	5.446.815,99	5.446.815,99	0,00	0,00	4.573.947,50
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.017.316,46	7.111.257,00	1.262.915,46	643.144,00	8.277.488,99
Nachrichtlich angeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0,00				

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2023

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	52.272,88	52.272,88	0,00	0,00	54.713,06
1.2 Beiträge	219.629,96	219.629,96	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	290.855,81	290.855,81	0,00	0,00	801.766,89
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	420.523,05	420.523,05	0,00	0,00	432.672,30
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	530.810,42	252.257,42	0,00	278.553,00	619.033,13
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	162.919,54	162.919,54	0,00	0,00	132.296,65
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.356,20	4.356,20	0,00	0,00	3.425,24
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	47.626,40	47.626,40	0,00	0,00	29.162,04
3. Sonstige Vermögensgegenstände	306.139,68	306.139,68	0,00	0,00	224.236,56
Summe Ziffer 1. + 2. + 3.	2.035.133,94	1.756.580,94	0,00	278.553,00	2.297.305,87

Rückstellungsspiegel der Gemeinde Uedem (Teil A)

	01.01.2023				31.12.2023
	Gesamt	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
Pensionen und Beihilfe	4.183.683,00 €	102.396,00 €	85.757,00 €	- €	4.200.322,00 €
Deponien und Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €
Instandhaltung	431.693,20 €	70.293,01 €	26.538,76 €	8.954,44 €	466.493,01 €
Sonstige RS	806.993,71 €	112.704,54 €	162.391,83 €	93.052,00 €	664.254,42 €
Gesamt:	5.422.369,91 €	285.393,55 €	274.687,59 €	102.006,44 €	5.331.069,43 €

Aufgliederung von Instandhaltungsrückstellungen und Sonstigen Rückstellungen nach Fristigkeit (Teil B)

Instandhaltung

Gesamt	31.12.2023	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 €
Sicherheitsbeleuchtung Bürgerhaus Uedem	- €	- €		1.900,09 €
Brandsanierung Pfadfinderhaus	- €	- €		7.425,56 €
Asylunterkünfte	- €	- €		12.660,63 €
Brandmeldeanlage Hohe Mühle	- €	- €		3.506,92 €
Bodenmarkierung Zweifachturnhalle	- €	- €		10.000,00 €
Elektronunterverteilung Waldorfschule	30.873,29 €	30.873,29 €		- €
Sonnenschutzanlage Grundschule	14.475,00 €	14.475,00 €		- €
Brandverhütungsschau Einfachturnhalle	4.518,41 €	4.518,41 €		- €
Brandschutzklappen Zweifachturnhalle	10.591,99 €	10.591,99 €		- €
Brandverhütungsschau Lehrschwimmhalle	6.152,71 €	6.152,71 €		- €
Schäden Fitnessgeräte Freizeitstätte	1.315,28 €	1.315,28 €		- €
Reparatur Heizung Hohe Mühle	2.366,33 €	2.366,33 €		- €
	466.493,01 €	70.293,01 €	396.200,00 €	431.693,20 €

Sonstige RS

Gesamt	31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von		31.12. des Vorjahres
		< 1 Jahr	> 1 Jahr	
Urlaub und Überstunden	450.026,42 €	450.026,42 €		442.418,71 €
Prüfungen WP und GPA	72.500,00 €	72.500,00 €		72.500,00 €
Verzinsung Gewerbesteuer	- €	- €	- €	68.000,00 €
Altersteilzeit (aktiv)	46.677,00 €	2.333,85 €	44.343,15 €	74.192,00 €
Altersteilzeit (passiv)	85.051,00 €	4.252,55 €	80.798,45 €	139.883,00 €
Klageverfahren AsylBLG	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €
	664.254,42 €	529.112,82 €	135.141,60 €	806.993,71 €

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2023 zum Jahr 2024)

Ergebnishaushalt							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2024	Ermächtigung 2024 nach EÜ
1	101 K3000101	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Rathaus)	2.083,40 €	0,00 €	10.450,00 €	12.533,40 €
2	101 K3000101	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Rathaus)	0,00 €	4.138,92 €	0,00 €	4.138,92 €
3	102	54120010	Kosten für den Arbeitsschutz	4.300,00 €	0,00 €	16.000,00 €	20.300,00 €
4	102	54310100	Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände (Rathaus)	1.980,00 €	0,00 €	23.380,00 €	25.360,00 €
5	107 K3000107	53180020	Bürgerbegegnungsstätte Keppeln; Zuschüsse an Vereine	23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €
6	107 K300010712	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ehem. Schulgebäude)	30.873,29 €	0,00 €	10.100,00 €	40.973,29 €
7	107 K300010712	52410020	Aufwand für Stromversorgung (ehem. Schulgebäude)	4.816,00 €	0,00 €	11.000,00 €	15.816,00 €
8	204	52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Brandschutz)	26.661,12 €	0,00 €	57.000,00 €	83.661,12 €
9	204	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Brandschutz)	1.800,00 €	0,00 €	31.000,00 €	32.800,00 €
10	204	54310100	Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände (Brandschutz)	3.500,00 €	0,00 €	17.500,00 €	21.000,00 €
11	204 K30002041	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Feuerwehrgerätehaus Uedem)	0,00 €	12.093,98 €	0,00 €	12.093,98 €
12	301 K3000301	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Grundschule)	14.475,00 €	0,00 €	35.700,00 €	50.175,00 €
13	301 K3000301	52410020	Aufwand für Stromversorgung (Grundschule)	1.836,00 €	0,00 €	6.000,00 €	7.836,00 €
14	602 K3000602	52410020	Aufwand für Stromversorgung (Jugendzentrum)	1.625,38 €	0,00 €	2.800,00 €	4.425,38 €
15	801 K300080701	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Einfachturnhalle)	4.518,41 €	0,00 €	4.800,00 €	9.318,41 €

Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2024	Ermächtigung 2024 nach EÜ
16	801 K300080801	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Zweifachturnhalle)	10.591,99 €	0,00 €	27.600,00 €	38.191,99 €
17	801 K300080801	52410020	Aufwand für Stromversorgung (Zweifachturnhalle)	1.088,00 €	0,00 €	4.900,00 €	5.988,00 €
18	801 K300080801	52910020	Erstellung von Gutachten	4.138,92 €	0,00 €	500,00 €	4.638,92 €
19	802 K3000802	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Lehrschwimmhalle)	6.152,71 €	0,00 €	12.400,00 €	18.552,71 €
20	803 K3000809	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Freizeitstätte für Jung und Alt)	1.315,28 €	0,00 €	3.900,00 €	5.215,28 €
21	901	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	8.000,00 €	100.000,00 €	108.000,00 €
22	1002 K30001002	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Hohe Mühle)	2.366,33 €	0,00 €	3.050,00 €	5.416,33 €
23	1002 K30001002	52410020	Aufwand für Stromversorgung (Hohe Mühle)	1.092,00 €	0,00 €	300,00 €	1.392,00 €
24	1103	52410020	Aufwand für Stromversorgung (Abwasserbeseitigung)	796,00 €	0,00 €	2.900,00 €	3.696,00 €
25	1103	52420060	Unterhaltung Schmutzwasserkanal	112.786,62 €	0,00 €	90.000,00 €	202.786,62 €
26	1103	52420070	Unterhaltung Regenwasserkanal	130.947,19 €	0,00 €	114.000,00 €	244.947,19 €
27	1103	52910070	Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	0,00 €	117.581,20 €	82.500,00 €	200.081,20 €
28	1103	52910080	Dienstleistungen Regenwasserkanal	0,00 €	141.565,31 €	82.500,00 €	224.065,31 €
29	1201	52420020	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	16.608,57 €	0,00 €	62.000,00 €	78.608,57 €
30	1201	52420090	Umrüstung Altstadtleuchten auf LED	59.843,41 €	0,00 €	0,00 €	59.843,41 €
				469.195,62 €	283.379,41 €		

EÜ Ergebnishaushalt gesamt: **752.575,03 €**

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2023 zum Jahr 2024)

Finanzhaushalt (Investitionen)							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2024	Ermächtigung 2024 nach EÜ
31	101	7.000041.700	Energetische Sanierung Rathaus	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
32	105	7.000133.700	Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen (Bauhof)	0,00 €	84.124,06 €	110.500,00 €	194.624,06 €
33	106	7.000119.700	Neuanschaffung BGA - Gemeindeverwaltung	1.282,82 €	0,00 €	3.000,00 €	4.282,82 €
34	107	7.000311.700	Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe	2.099.932,73 €	0,00 €	1.000.000,00 €	3.099.932,73 €
35	107	7.000324.700.200	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Herrichten und Erschließen	0,00 €	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €
36	107	7.000324.700.300	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Bauwerk und Baukonstruktion	0,00 €	486.224,80 €	0,00 €	486.224,80 €
37	107	7.000324.700.400	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Bauwerk techn. Anlagen	0,00 €	517.390,39 €	0,00 €	517.390,39 €
38	107	7.000324.700.500	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Außenanlagen	0,00 €	93.102,61 €	0,00 €	93.102,61 €
39	107	7.000324.700.600	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Ausstattungen und Kunstwerke	0,00 €	22.705,20 €	0,00 €	22.705,20 €
40	107	7.000324.700.700	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Baunebenkosten	0,00 €	46.438,09 €	0,00 €	46.438,09 €
41	107	7.000334.700	Entwicklung Wohnbauland	44.004,39 €	0,00 €	250.000,00 €	294.004,39 €
42	107	7.000377.700	Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle	301.368,22 €	0,00 €	0,00 €	301.368,22 €
43	201	7.000367.700	Anschaffung Notstromaggregat/Dieseltank	0,00 €	9.246,79 €	0,00 €	9.246,79 €
44	204	7.000002.700	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	60.000,00 €	37.206,45 €	0,00 €	97.206,45 €
45	204	7.000125.700	BGA Feuerwehr	20.600,00 €	0,00 €	20.000,00 €	40.600,00 €
46	204	7.000262.700	Ausbau der Warnsysteme	4.880,00 €	0,00 €	38.000,00 €	42.880,00 €
47	204	7.000368.700	Anschaffung Notstromaggregate Feuerwehr	0,00 €	39.431,94 €	0,00 €	39.431,94 €
48	301	7.000315.700.200	Aufstockung Grundschule-Herrichten und Erschließen	3.878,97 €	10.000,00 €	0,00 €	13.878,97 €
49	301	7.000315.700.300	Aufstockung Grundschule-Bauwerk und Baukonstruktion	481.536,46 €	1.142.650,00 €	0,00 €	1.624.186,46 €
50	301	7.000315.700.400	Aufstockung Grundschule-Bauwerk techn. Anlagen	200.729,67 €	427.962,52 €	0,00 €	628.692,19 €
51	301	7.000315.700.500	Aufstockung Grundschule-Außenanlagen	9.697,43 €	26.250,00 €	0,00 €	35.947,43 €
52	301	7.000315.700.600	Aufstockung Grundschule-Ausstattungen und Kunstwerke	6.982,15 €	18.900,00 €	0,00 €	25.882,15 €
53	301	7.000315.700.700	Aufstockung Grundschule-Baunebenkosten	17.175,32 €	298.848,17 €	0,00 €	316.023,49 €
54	401	7.000373.700	Errichtung Skulpturen Nutztiere (Keppeln)	2.100,00 €	0,00 €	0,00 €	2.100,00 €
55	602	7.000137.700	BGA Focus	1.451,80 €	0,00 €	3.000,00 €	4.451,80 €
56	803	7.000352.700	Erneuerung Wurf- und Sprunganlage (Sportplatz Uedem)	182.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	187.000,00 €
57	803	7.000355.700	Errichtung Padel-Courts Tennisplatz	239.500,00 €	0,00 €	0,00 €	239.500,00 €
58	901	7.000353.700	Ökopunkte "Altes Wasserwerk"	3.500,00 €	5.802,42 €	0,00 €	9.302,42 €

Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2024	Ermächtigung 2024 nach EÜ
59	1103	7.000198.700	Haltungsweise Inlinersanierung Kanalnetz	0,00 €	114.868,90 €	0,00 €	114.868,90 €
60	1103	7.000224.700	Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln	0,00 €	900.000,00 €	0,00 €	900.000,00 €
61	1103	7.000226.700	Kanalerneuerung "Am Lohstück"	0,00 €	26.744,17 €	0,00 €	26.744,17 €
62	1103	7.000228.700	Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2	0,00 €	59.809,48 €	0,00 €	59.809,48 €
63	1103	7.000304.700.300	Oberflächenentwässerungskonzept Uedemerbruch	177.000,00 €	233.707,37 €	81.000,00 €	491.707,37 €
64	1103	7.000320.700	Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	25.491,06 €	0,00 €	214.000,00 €	239.491,06 €
65	1103	7.000336.700	Erweiterung Kanal Mörsfeld	200.000,00 €	24.853,56 €	735.000,00 €	959.853,56 €
66	1201	3.00046.01	Eigenanteil Breitband (Weiße Flecken)	0,00 €	66.775,20 €	0,00 €	66.775,20 €
67	1201	7.000232.700	Ausbau Gartenstraße Teil 2	0,00 €	376.252,09 €	0,00 €	376.252,09 €
68	1201	7.000233.700	Ausbau "Am Lohstück" (Gartenstraße-Lohberg)	0,00 €	132.400,59 €	0,00 €	132.400,59 €
69	1201	7.000292.700	Ausbau der Straße Schulweg	51.044,98 €	0,00 €	0,00 €	51.044,98 €
70	1201	7.000321.700	Erweiterung Albersfeld	8.013,50 €	0,00 €	121.000,00 €	129.013,50 €
71	1201	7.000335.700	Erschließung Mörsfeld	100.000,00 €	29.026,79 €	2.000.000,00 €	2.129.026,79 €
72	1201	7.000387.700	Schnellladestationen Elektrofahrzeuge	94.000,00 €	0,00 €	0,00 €	94.000,00 €
73	1202	7.000370.700	Errichtung eines Salzsilos am Bauhof	72.792,16 €	0,00 €	0,00 €	72.792,16 €
74	1502	7.000376.700	Aufstellung Stromsäulen Wohnmobilstellplatz	8.043,31 €	0,00 €	0,00 €	8.043,31 €
				4.417.004,97 €	5.396.721,59 €		

EÜ Finanzhaushalt (Investitionen) gesamt: **9.813.726,56 €**

Ermächtigungsübertragungen Ergebnishaushalt neu	469.195,62 €
Ergebnishaushalt weiter zu übertragen	283.379,41 €
Ermächtigungsübertragungen Finanzhaushalt	4.417.004,97 €
Finanzhaushalt weiter zu übertragen	5.396.721,59 €
	10.566.301,59 €

Uedem, den 05.03.2024

Aufgestellt und genehmigt:

gez. R. Winkel

(Rüdiger Winkel)

Kämmerer

Erläuterungen zur Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO NRW (2023 zum Jahr 2024)

Zu laufender Nummer	Erläuterung
	Ergebnishaushalt:
1	Im Jahr 2023 wurden Reparaturarbeiten an Fenstern des Rathauses in Auftrag gegeben, die wegen Lieferengpässen nicht abgeschlossen werden konnten. Aus diesem Grund sind die Restmittel nach 2024 zu übertragen.
2	Mit einer Dringlichkeitseinstscheidung (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 84/2022) wurden Mittel für die Anschaffung von Notstromerzeugern und die Umrüstung der Liegenschaften für die Einspeisung von Strom durch Notstromerzeuger bereitgestellt. Die Umsetzung konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden, weshalb die restlichen Mittel nach 2024 übertragen werden.
3	Die Gemeinde Uedem hat erfolgreich am Prämiensystem der Unfallkasse NRW teilgenommen und im Oktober 2023 eine Prämie in Höhe von 4.300 EURO erhalten. Der Betrag soll für den Arbeitsschutz verwendet werden. Weil die Maßnahmen im Jahr 2023 nicht mehr umgesetzt werden konnten, mussten die Mittel nach 2024 übertragen werden.
4	Aufgrund von anhaltenden Lieferengpässen konnten drei der im Jahr 2023 bestellten PCs (für den Bürgerservice) nicht vor Jahresende geliefert werden. Im Haushaltsplan 2024 sind keine Mittel für diese PCs eingeplant, weshalb die Mittel des Haushalts 2023 zu übertragen sind. Die Lieferung ist inzwischen erfolgt.
5	Die Vereinbarung zur Auszahlung des Baukostenzuschusses wurde am 01.02.2024 unterzeichnet. Die Auszahlung des Zuschusses in Höhe von 100.000 € wird noch auf das Haushaltsjahr 2023 gebucht. Die restlichen Mittel in Höhe von 23.000 € für die Auszahlung des Darlehens werden nach 2024 übertragen und anschließend per Sollübertragung zum investiven Projekt - 7.000389.730 - Darlehen Kegelbahn an Trägerverein - gebucht und von dort aus ausgezahlt.
6	Für das Haushaltsjahr 2023 war die Erneuerung der Elektro-Unterverteilungen geplant. Die Maßnahme konnte aus Kapazitätsgründen nicht zeitgerecht begonnen werden. Sie befindet sich aktuell in der Ausführungsplanung. Die Mittel sind zu übertragen.
7	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
8	Im Jahr 2023 wurden zahlreiche Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehr in Auftrag gegeben (hauptsächlich Dienstuniformen und Zubehör). Die Gegenstände konnten nicht alle im vergangenen Jahr geliefert werden, weshalb eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 erfolgt.
9	Es wurden im Jahr 2023 zwei Zuschüsse von jeweils 1.800 € für LKW-Führerscheine von Mitgliedern der Feuerwehr eingeplant. Eine Maßnahme konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden, weshalb eine Übertragung nach 2024 erforderlich ist.
10	Es wurden im Oktober 2023 Bestellungen von zwei Faltwasserbecken sowie für Zubehör von Mastabsaugpumpen getätigt. Die Lieferung ist bis zum Jahresende nicht erfolgt, sodass die Mittel zu übertragen sind.
11	Mit einer Dringlichkeitseinstscheidung (VV 84/2022) wurden Mittel für die Anschaffung von Notstromerzeugern und die Umrüstung diverser Liegenschaften für die Einspeisung von Strom durch Notstromerzeuger bereitgestellt. Die Umsetzung ist nicht abgeschlossen. Die bereitgestellten Mittel sind nach 2024 zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
12	Ein außerplanmäßiger Auftrag zur Erneuerung von defekten Sonnenschutzanlagen wurde im Oktober 2023 erteilt. Die Maßnahme wird zurzeit noch ausgeführt. Die Mittel sind deshalb zu übertragen.
13	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
14	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
15	Im Zuge der Brandverhütungsschau sind für die Beseitigung von Mängeln Kleinaufträge vergeben worden. Diese sind erst teilweise abgeschlossen. Die restlichen Mittel sind zu übertragen.
16	Für das Haushaltsjahr 2023 war der Austausch der Brandschutzklappen eingeplant. Mit der Maßnahme konnte aufgrund fehlender Angebote von Fachunternehmen erst Mitte November begonnen werden. Die Maßnahme wird im Jahr 2024 abgeschlossen, weshalb die Mittel sind zu übertragen sind.
17	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
18	Für die Lüftungsanlage in der Zweifachturnhalle wurde ein Planungsbüro damit beauftragt, die Ursache für die schlechte Luftqualität festzustellen. Die Leistung ist nicht abgeschlossen. Die Mittel sind zu übertragen.
19	Im Zuge der Brandverhütungsschau sind für die Beseitigung von Mängeln Kleinaufträge vergeben worden. Diese sind erst teilweise abgeschlossen. Die restlichen Mittel sind zu übertragen.
20	Kurzfristig sind Schäden an den Fitnessgeräten festgestellt worden. Für das Haushaltsjahr 2024 sind keine Mittel für die Ausbesserung dieser Schäden eingeplant, weshalb die Restmittel aus 2023 übertragen werden.
21	Die Schlussrechnung für das Planungsbüro zur Entwicklung des Baugebietes Mörsfeld in Höhe von 8.000 Euro ist noch zu zahlen.
22	Für die Reparatur der Heizung in der Hohen Mühle wurde im Dezember 2023 ein Auftrag erteilt. Die Arbeiten konnten erst Anfang des Jahres 2024 abgeschlossen werden, weshalb die restlichen Mittel zu übertragen sind.
23	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
24	Aufgrund der vorliegenden Abrechnungen der Stromkosten für das Jahr 2023 und der neuen Abschlagspläne für das Haushaltsjahr 2024 sind noch fehlende Finanzmittel aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 zu übertragen.
25	Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Sie werden zurzeit weitergeführt und sollen bis zum Frühjahr abgeschlossen sein. Die Restmittel sind daher nach 2024 zu übertragen.
26	Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Sie werden zurzeit weitergeführt und sollen bis zum Frühjahr abgeschlossen sein. Die Restmittel sind daher nach 2024 zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
27	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) – TV-Untersuchung der Abschnitte 2 und 3 (3. Turnus) konnte bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Die Maßnahme wird weitergeführt und soll bis zum Frühjahr 2024 abgeschlossen sein. Desweiteren wurde im Oktober 2023 die Erstellung von Starkregengefahren- und –risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) in Auftrag gegeben. Aufgrund des Handlungskonzeptes ist die Bearbeitungsfrist von 12 Monaten angesetzt. Die Restmittel sind daher nach 2024 zu übertragen.
28	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) – TV-Untersuchung der Abschnitte 2 und 3 (3. Turnus) konnte bis Jahresende 2023 nur teilweise ausgeführt werden. Die Maßnahme wird weitergeführt und soll bis zum Frühjahr 2024 abgeschlossen sein. Desweiteren wurde im Oktober 2023 die Erstellung von Starkregengefahren- und –risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) in Auftrag gegeben. Aufgrund des Handlungskonzeptes ist die Bearbeitungsfrist von 12 Monaten angesetzt. Die Restmittel sind daher nach 2024 zu übertragen.
29	Die Mittel werden für die Regulierung des schadhafte Pflasters im Gewerbegebiet in der Fahrbahn der Molkereistraße benötigt. Hierzu wird auf die Mitteilung „Sanierung der Molkereistraße“ in der Ratssitzung vom 14.12.2023 verwiesen. Die Regulierungsarbeiten sollen im Frühjahr 2024 durchgeführt werden.
30	Diese Maßnahme wird im Jahr 2024 fortgesetzt. Das beauftragte Ingenieurbüro ist aktuell mit der Vorbereitung des Förderantrages beschäftigt. Die weiteren begleitenden Maßnahmen zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED werden folgen. Die Restmittel müssen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.
	Finanzhaushalt:
31	Bisher wurden Mittel in Höhe von 150.000 € für Planungsleistungen bereitgestellt. Die Planung konnte bisher nicht weitergeführt werden. Die Mittel sind daher nach 2024 zu übertragen.
32	Wegen Lieferengpässen konnten der Pritschenwagen und der Pritschenwagen mit Doppelkabine nicht mehr in 2023 geliefert werden, weshalb die Mittel nach 2024 zu übertragen sind.
33	Für Repräsentationszwecke wurde im Dezember 2023 ein mobiles Rednerpult bestellt. Die Lieferung erfolgt im Jahr 2024.
34	Für die Erweiterung des Gewerbegebietes wurden im Dezember 2023 Grundstücksgeschäfte notariell beurkundet. Die Voraussetzungen für die jeweiligen Kaufpreiszahlungen sind frühestens im Januar 2024 erfüllt, so dass die finanziellen Mittel übertragen werden müssen. Zu den Kaufgeschäften wird auf die Verwaltungsvorlagen Nr. 65/2023 (nicht öffentlich) und Nr. 93/2023 (nicht öffentlich) verwiesen.
35	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.
36	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.
37	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.
38	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
39	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.
40	Mit der Baumaßnahme wurde im März 2023 begonnen. Die Fertigstellung ist voraussichtlich im September 2024. Die Restmittel sind aus diesem Grund zu übertragen.
41	Im Dezember 2023 wurden Ökopunkte für das neue Baugebiet in Keppeln erworben. Die Zahlungsabwicklung erfolgt erst im Jahr 2024, weshalb eine Übertragung der Mittel in das Haushaltsjahr 2024 erforderlich ist.
42	Die Maßnahme zur Erweiterung der PV-Anlage auf der Zweifachturnhalle ist jahresübergreifend. Die Maßnahme konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden, weshalb die Mittel zu übertragen sind.
43	Mit einer Dringlichkeitseinstufung (VV 84/2022) wurden Mittel für die Anschaffung von Notstromerzeugern und die Umrüstung diverser Liegenschaften für die Einspeisung von Strom durch Notstromerzeuger bereitgestellt. Die Umsetzung ist nicht abgeschlossen. Die bereitgestellten Mittel sind nach 2024 zu übertragen.
44	Die Anschaffung des Mannschaftstransportwagens konnte im Jahr 2023 nicht umgesetzt werden. Der Kommandoeinsatzwagen wurde im Jahr 2023 angeschafft, die feuerwehrtechnische Umrüstung und Ausstattung erfolgt jedoch erst 2024. Aus diesen Gründen sind die Restmittel nach 2024 zu übertragen.
45	In der zweiten Jahreshälfte 2023 wurden verschiedene erforderliche Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Feuerwehr in Auftrag gegeben (ein Lungenautomat, Funkgeräte, eine Sicherheitstrupptasche, Schmutzwasserpumpen mit Zubehör u.a.). Die Lieferung erfolgt erst im Jahr 2024, weshalb eine Übertragung der Mittel erforderlich ist.
46	Die Umsetzung zum Ausbau der Warnsysteme in Uedemerbruch und Uedemerfeld ist bereits beauftragt. Es werden für abschließende Arbeiten noch die Restmittel benötigt, die nach 2024 übertragen werden.
47	Mit einer Dringlichkeitseinstufung (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 84/2022) wurden Mittel für die Anschaffung von Notstromerzeugern und die Umrüstung der Liegenschaften für die Einspeisung von Strom durch Notstromerzeuger bereitgestellt. Wegen Lieferschwierigkeiten werden die Notstromerzeuger für die Feuerwehr erst im 2. Quartal 2024 geliefert. Die restlichen Mittel sind nach 2024 zu übertragen.
48	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.
49	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.
50	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.
51	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.
52	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.
53	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 69/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Der Beginn der Baumaßnahme ist im Jahr 2024, weshalb die Mittel übertragen werden.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
54	Anlässlich des 850-jährigen Ortsjubiläums von Keppeln wurden beispielbare Nutztiere angeschafft. Dafür muss eine Künstlersozialabgabe abgeführt werden. Da die Abrechnung erst im Frühjahr 2024 erfolgt, müssen die Mittel übertragen werden.
55	Im Winter 2023 wurde für das Jugendzentrum Focus ein neuer Grillplatz errichtet. Dieser Grillplatz beinhaltet auch eine Grillhütte, die noch aufgebaut werden muss. Der Aufbau kann aufgrund von Holzeigenschaften nur bei gutem Wetter erledigt werden. Dies war im Jahr 2023 nicht mehr möglich, weshalb die Mittel nach 2024 übertragen werden müssen.
56	Die Planung ist abgeschlossen und die Ausschreibung der Leistung ist erfolgt. Ein Ergebnis wird im Januar 2024 vorliegen. Die Maßnahme wird in 2024 fertiggestellt. Die veranschlagten Mittel sind deshalb nach 2024 zu übertragen.
57	Es wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 57/2023 und den Ratsbeschluss vom 14.09.2023 verwiesen. Mit der Planung wurde begonnen, die Ausschreibung wird vorbereitet. Die Maßnahme wird in 2024 umgesetzt. Die veranschlagten Mittel sind deshalb nach 2024 zu übertragen.
58	Der Abriss und die Entsorgung eines Restgebäudes konnte durch die Witterungsverhältnisse und die Zuwegung über die landwirtschaftliche Fläche nicht durchgeführt werden und muss auf das Jahr 2024 verschoben werden. Die restlichen Mittel sind nach 2024 zu übertragen.
59	Der Auftrag der Sanierungsmaßnahmen wurde am 17.10.2023 erteilt. Die Arbeiten werden zurzeit ausgeführt und sollen im 1. Quartal 2024 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind daher nach 2024 zu übertragen.
60	<p>Nach Änderung der Planung (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 72/2023, Beschluss des Ausschusses für Planen, Bauen und Wirtschaftsförderung) und erfolgreichem Abschluss des Grunderwerbs sollten die geplanten Maßnahmen Anfang 2024 umgesetzt werden. Aufgrund des Förderauftrages zur Klimaanpassungsrichtlinie vom 13.11.2023 besteht die Möglichkeit, eine Zuwendung in Höhe von 80 % zu erhalten. Gemäß Ratsbeschluss vom 14.12.2023 (Verwaltungsvorlage Nr. 102/2023) sollen die geplanten Maßnahmen aufgrund der Fördermöglichkeit zunächst zurückgestellt und ein Antrag zur Förderung der Maßnahmen im Rahmen der Klimaanpassungsrichtlinie in Verbindung mit dem Förderaufruf „Klimaanpassung.Kommunen.NRW“ gestellt werden.</p> <p>Der bisherige veranschlagte Mittelbedarf von insgesamt 2.540.000 Euro basierte auf einer Kostenprognose des Ingenieurbüros vom 14.03.2023 zuzüglich Ingenieurleistungen und Grunderwerb (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 25/2023). Die Kostenprognose vom 14.03.2023 basiert wiederum laut Darlegung des Ingenieurbüros auf einem pauschalierten Ansatz über Baukosten je Kubikmeter geschaffenem Retentionsraum und wurde aus der Kostenberechnung des Altprojektes (Sickerbecken Rosenstraße) aus den Jahren 2019/2020 ermittelt. In diesen alten Kostenberechnungen wurde der Aushub jedoch deutlich höher angesetzt als das erforderliche Retentionsvolumen, wodurch sich zu hohe Kosten je Kubikmeter ergeben. Mit diesen überhöhten Kosten zuzüglich der Kostensteigerungen gemäß Baupreisindex wurden die Kostenprognosen 2022 und 2023 durchgeführt. Diese lieferten daher unrealistisch hohe Baukosten im Bereich von über 2 Millionen Euro.</p> <p>Der aktuelle Mittelbedarf ermittelt sich aus der nun vorliegenden Kostenübersicht des Ingenieurbüros vom 18.12.2023. Die Kostenübersicht basiert auf Kostenberechnungen, die nach Erstellung der Ausführungsplanung und des Leistungsverzeichnisses aufgestellt wurden.</p> <p>Aus der aktuellen Kostenübersicht ergibt sich nun gegenüber der ursprünglichen Kostenprognose ein Kostenersparnis in Höhe von rund 1.490.000 Euro. Die noch benötigten Mittel in Höhe von 900.000 Euro sind nach 2024 zu übertragen.</p>

Zu laufender Nummer	Erläuterung
61	Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaus der Straße „Am Lohstück“. Die Bauarbeiten werden zurzeit durchgeführt und werden voraussichtlich im Frühjahr 2024 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2024 zu übertragen.
62	Die Kanalerneuerung erfolgt im Zuge des Ausbaus der Gartenstraße Teil 2 (Teilstück Ostwall – Lohfeldstraße). Die Bauarbeiten werden zurzeit durchgeführt und werden voraussichtlich im Frühjahr 2024 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2024 zu übertragen.
63	Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbsgesprächen begonnen werden. Die Mittel sind nach 2024 zu übertragen.
64	Die Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ ist 2024 vorgesehen. Die veranschlagten Restmittel für Planungsleistungen sind daher nach 2024 zu übertragen.
65	Die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst in 2024. Die veranschlagten Restmittel für Planungs- und Bauleistungen (Teilleistungen) sind daher nach 2024 zu übertragen.
66	Die Maßnahme in Verantwortung des Kreises Kleve konnte im Jahr 2023 noch nicht abgeschlossen werden, weshalb die Restmittel für die finanzielle Beteiligung der Gemeinde Uedem nach 2024 zu übertragen sind.
67	Die Bauarbeiten werden zurzeit durchgeführt und werden voraussichtlich im Frühjahr 2024 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2024 zu übertragen.
68	Die Bauarbeiten werden zurzeit durchgeführt und werden voraussichtlich im Frühjahr 2024 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2024 zu übertragen.
69	Der Ausbau der Straße Schulweg einschließlich Kanalerneuerung sollte gemäß Planungsbeschluss vom 15.05.2023 (Verwaltungsvorlage Nr. 37/2023) in 2024 erfolgen. Entgegen des beschlossenen Straßen- und Wegekonzeptes (Fortschreibung 2023 bis 2027) soll die Maßnahme zum Ausbau des Schulweges aufgrund des hohen Investitionsbedarfes im Jahr 2024 (u. a. Baugebiet Mörsfeld, Baugebiete in Keppeln und Uedemerbruch sowie Oberflächenentwässerung in Keppeln und Uedemerbruch) in das Jahr 2025 verschoben werden. Die veranschlagten Restmittel für Planungsleistungen sind daher nach 2024 zu übertragen.
70	Die Erweiterung des Neubaugebietes „Albersfeld“ ist in 2024 vorgesehen. Die veranschlagten Restmittel für Planungsleistungen sind daher nach 2024 zu übertragen.
71	Die Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ erfolgt erst in 2024. Die veranschlagten Restmittel für Planungs- und Bauleistungen (Teilleistungen) sind daher nach 2024 zu übertragen.
72	Der Rat hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 beschlossen, die Errichtung einer Schnellladesäule im Umfeld des Rathauses im öffentlichen Straßenraum mithilfe von Fördermitteln vorzunehmen. Die finanziellen Mittel von 94.000,00 € wurden außerplanmäßig bereitgestellt und sind in das Haushaltsjahr 2024 zu übertragen.
73	Die Planung für die Errichtung des Salzsilos ist abgeschlossen. Der Auftrag wurde vergeben. Die Tiefbauarbeiten werden Anfang 2024 ausgeschrieben und umgesetzt. Die restlichen Mittel sind nach 2024 zu übertragen.
74	Die Aufstellung der Stromsäulen kann aufgrund von Kapazitätsgrenzen der ausführenden Firma erst Jahr 2024 erfolgen. Die restlichen Mittel sind nach 2024 zu übertragen.

Anlagengitter auf Basis gebuchter AfA

Berichtsdatum:
Erstellungsdatum:

31.12.2023
23.05.2024

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	91.415,08 €	- 74.282,16 €	7.956,50 €	- €	- €	7.420,94 €	- €	- €	- €	81.703,10 €	17.132,92 €	17.668,48 €
1.2.1.1 Grünflächen	4.117.851,21 €	- 645.365,26 €	61.186,28 €	- €	- 5.393,90 €	108.218,74 €	- €	- €	- €	753.584,00 €	3.472.485,95 €	3.420.059,59 €
1.2.1.2 Ackerland	654.292,09 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	654.292,09 €	654.292,09 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	40.114,80 €	- €	7.813,54 €	- €	- 1.875,00 €	32,57 €	- €	- €	- €	32,57 €	40.114,80 €	46.020,77 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	679.981,38 €	- 0,06 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,06 €	679.981,32 €	679.981,32 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.589.397,51 €	- 429.130,80 €	- €	- €	- €	34.071,86 €	- €	- €	- €	463.202,66 €	1.160.266,71 €	1.126.194,85 €
1.2.2.2 Schulen	8.735.835,99 €	- 2.351.129,62 €	- €	- €	- €	150.971,89 €	- €	- €	- €	2.502.101,51 €	6.384.706,37 €	6.233.734,48 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1,00 €	- 1,00 €	76.125,56 €	- €	44.522,24 €	8.043,19 €	- €	- €	- €	8.044,19 €	- €	112.604,61 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäftsgebäude	15.925.686,77 €	- 4.723.493,49 €	67.314,38 €	- €	59.684,46 €	358.223,58 €	- €	- €	- €	5.081.717,07 €	11.202.193,28 €	10.970.968,54 €
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	3.792.675,68 €	- 0,27 €	- €	- €	7.268,90 €	- €	- €	- €	- €	0,27 €	3.792.675,41 €	3.799.944,31 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	518.308,08 €	- 90.866,24 €	- €	- €	- €	9.609,02 €	- €	- €	- €	100.475,26 €	427.441,84 €	417.832,82 €
1.2.3.4 Entwässerung u.Abwasserbeseitigung	12.193.199,40 €	- 3.610.414,78 €	7.156,05 €	- €	- €	305.591,61 €	- €	- €	- €	3.916.006,39 €	8.582.784,62 €	8.284.349,06 €
1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen	35.013.160,12 €	- 9.801.087,95 €	271.372,61 €	- €	193.559,10 €	998.863,94 €	- €	- €	- €	10.799.951,89 €	25.212.072,17 €	24.678.139,94 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen	3.123,20 €	- €	3.680,10 €	- €	- €	30,66 €	- €	- €	- €	30,66 €	3.123,20 €	6.772,64 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	125.424,96 €	- 8.493,42 €	44.120,46 €	- €	- €	2.223,39 €	- €	- €	- €	10.716,81 €	116.931,54 €	158.828,61 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.627.309,22 €	- 1.093.253,65 €	526.974,94 €	- €	170.973,41 €	188.295,22 €	- €	- €	- €	1.281.548,87 €	1.534.055,57 €	2.043.708,70 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.037.598,26 €	- 1.357.615,96 €	138.197,73 €	- 6.171,37 €	2.766,60 €	180.741,20 €	5.863,62 €	- €	- €	1.532.493,54 €	679.982,30 €	639.897,68 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.183.958,09 €	- €	1.740.374,26 €	- €	471.505,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.183.958,09 €	2.452.826,54 €
1.3.2 Beteiligungen	76.035,78 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	77.035,78 €	77.035,78 €
1.3.5 Ausleihungen	58.670,00 €	- €	2.600,00 €	- 4.380,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	64.543,85 €	62.763,85 €
Buchungskreis 1000 Gemeinde Uedem	89.464.038,62 €	- 24.185.134,66 €	2.954.872,41 €	- 10.551,37 €	0,00 €	- 2.352.337,81 €	5.863,62 €	- €	- €	- 26.531.608,85 €	65.285.777,81 €	65.883.624,66 €



Beteiligungsbericht 2022 der Gemeinde Uedem

Veröffentlichung des Beteiligungsberichtes 2022
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
- Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	5
2	Beteiligungsbericht 2022	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	Unmittelbare Beteiligungen	13
3.4.1.1	Kommunalkassenverband Bedburg-Hau	14
3.4.1.2	Volkshochschul-Zweckverband Goch-Kevelaer-Uedem-Weeze	16
3.4.1.3	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	18
3.4.1.4	Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	19
3.4.1.5	Wohnbau eG	21
3.4.1.6	Volksbank an der Niers eG	23
3.4.1.7	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	25
3.4.1.8	Interkommunale Verbraucher-Genossenschaft „KoPart eG“ des Städte- und Gemeindebundes NRW	27
3.4.1.9	Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“	29

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 2022

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 14.09.2023 nach vorheriger Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses am 31.08.2023 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 14.09.2023 den Beteiligungsbericht 2022 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.

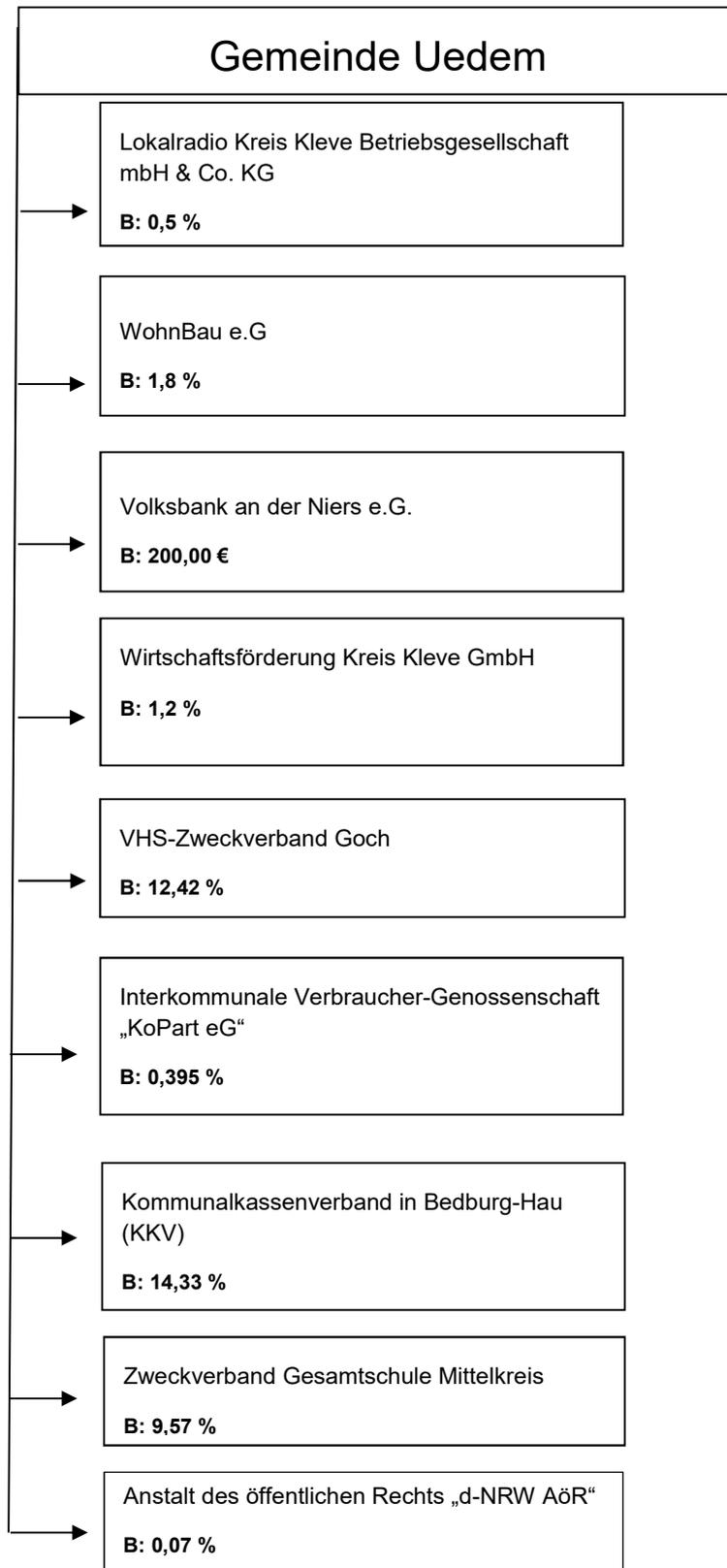
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde Uedem insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

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 2022 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2022. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2022 aus.

3 Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Uedem



3.1 Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Jahr 2022 hat es verschiedene Änderungen bei den Beteiligungen der Gemeinde Uedem gegeben.

Zugänge

Die Gemeinde Uedem ist zum 22.09.2022 per Ratsbeschluss der Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ beigetreten. Die Stammkapitaleinlage beträgt 1.000,00 €. Der Anteil der Gemeinde Uedem beträgt 0,0731 %.

Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei der Wohnbau eG haben sich im Jahr 2022 die Beteiligungsquoten geringfügig geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 1,8 % (*Vorjahr: 1,7 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach den Anteilen und der Gesamtmitglieder. Zum 31.12.2022 hielten 1.562 Mitglieder 12.242 Anteile gemäß Geschäftsbericht 2022. Die Gemeinde Uedem hält insgesamt 224 Anteile (ca. 1,8 %).

Bei dem Kommunalen Kassenverband in Bedburg-Hau haben sich im Jahr 2022 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 14,33 % (*Vorjahr: 14,46 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach der Verbandsumlage 2022. Diese betrug insgesamt 106.929,10 €. Die Verbandsumlage 2022 errechnet sich nach der Einwohnerzahl der Kommune zum 31.12. des Vorjahres.

Bei dem VHS-Zweckverband Goch haben sich im Jahr 2022 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 12,42 % (*Vorjahr: 10,14 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach der Höhe der Verbandsumlage.

Bei dem Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis haben sich im Jahr 2022 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 9,57 % (*Vorjahr: 9,29 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach den Schülerzahlen der jeweiligen Kommune. Zum Stichtag 15.10.2022 waren 102 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Uedem (*Vorjahr: 100 Schülerinnen und Schüler*) auf der Gesamtschule Mittelkreis in Goch. Die Schülerzahl hat sich im Vergleich zu 2021 erhöht, was den Anstieg der Beteiligungsquote erklärt.

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 31.12.2022	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Uedem am Stammkapital		Beteiligungsart
		TEURO	TEURO	%	
1	Lokalradio Kreis Kleve	776	4,64	0,5	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	+ 6			
2	Wohnbau eG	3.060	58,24	1,8	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	+1.186			
3	Volksbank an der Niers eG	-	0,2	0,01	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	-			
4	KoPart EG	190	0,75	0,395	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	+ 62			
5	KKV Bedburg-Hau	0	45,7	14,33	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	+ 162			
6	VHS-Zweckverband Goch	0	68,5	12,42	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	+ 137			
7	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	-	-	9,57	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	-			
8	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve	214	8,6	1,2	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	-1.128			
9	Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“	1.368	1	0,07	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2022	0			

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 Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Uedem zum 31. Dezember 2022

Zu den wesentlichen bzw. strategisch bedeutsamen unmittelbaren Beteiligungen sind ergänzende Angaben zu folgenden Gesichtspunkten zu erstellen:

Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Beteiligungsverhältnisse

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Personalbestand

Geschäftsentwicklung

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

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 unmittelbare 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 unmittelbare 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 14,33 % für das Jahr 2022.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	7,7	9,8	-2,1	Eigenkapital	0	0	0
Umlaufvermögen	311,1	231,5	+79,6	Sonderposten	0,7	0,7	0
				Rückstellungen	144,8	102,8	+42,0
				Verbindlichkeiten	173,3	137,8	+35,5
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	318,8	241,3	+77,5	Bilanzsumme	318,8	241,3	+77,5

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	593,1	571,5	+21,6
2. sonstige betriebliche Erträge	157,6	140,9	+16,7
3. Materialaufwand	1,5	1,4	+0,1
4. Personalaufwand	690,2	652,2	+38
5. Abschreibungen	3,7	5,3	-1,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	55,0	53,0	+2,0
7. Finanzergebnis	-0,3	0,5	-0,8
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	161,7	123,4	+38,3
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	161,7	123,4	+38,3

Personalbestand

Der Personalbestand zum 31.12.2022 beträgt 13 Mitarbeiter.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Einen Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG benötigt der Kommunale Kassenverband aufgrund des geringen Personalbestandes nicht.

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 12,42 % für das Jahr 2022.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	48,4	17,5	+30,9	Eigenkapital	257,3	242,0	+15,3
Umlaufvermögen	498,5	503,0	-4,5	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	130,5	181,6	-51,1
				Verbindlichkeiten	162,4	98,9	+63,5
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,7	0	+0,7	Passive Rechnungsabgrenzung	2,1	2,6	-0,5
Bilanzsumme	552,2	525,1	+27,1	Bilanzsumme	552,2	525,1	+27,1

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	1.393,2	1.176,0	+217,2
2. sonstige betriebliche Erträge	3,4	1,9	+1,5
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	1.015,0	804,3	+210,7
5. Abschreibungen	13,1	9,9	+3,2
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	231,3	241,9	-10,6
7. Finanzergebnis	0	0	0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	0	0	0
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	137,3	122,0	+15,3

Personalbestand

Zum 31.12.2022 beträgt die Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter 17.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Einen Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG liegt bei dem VHS-Zweckverband nicht vor.

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 9,57 % liegt und somit zum Vorjahr geringfügig um 0,28 % 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 2022 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.

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Jahresrechnung 2022 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.

Personalbestand

Zum 31.12.2022 waren 2,87 Stellen besetzt.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Für den Zweckverband wurde kein Gleichstellungsplan aufgestellt.

3.4.1.4 Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG



Wir lieben den Niederrhein

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

	Vermögenslage			Kapitallage			
	Aktiva			Passiva			
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	89,6	113,9	-24,3	Eigenkapital	776,1	919,8	-143,7
Umlaufvermögen	832,6	1.027,8	-195,2	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	19,9	38,1	-18,2
				Verbindlichkeiten	132,7	191,0	-58,3
Aktive Rechnungsabgrenzung	6,6	7,2	-0,6	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	928,7	1.149,0	-220,3	Bilanzsumme	928,7	1.149,0	-220,3

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	940,3	1.084,0	-143,7
2. sonstige betriebliche Erträge	23,8	50,1	-26,3
3. Materialaufwand	612,8	616,4	-3,6
4. Personalaufwand	69,0	90,5	-21,5
5. Abschreibungen	35,2	35,8	-0,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	237,8	235,4	2,4
7. Finanzergebnis	3,0	4,8	-1,8
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	9,3	156,0	-146,7
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	6,3	151,2	-144,9

Personalbestand

In der Betriebsgesellschaft ist lediglich ein Mitarbeiter angestellt.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Da in der Betriebsgesellschaft lediglich ein Mitarbeiter angestellt ist, liegt auch kein Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG vor.

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 1,8 % Anteil an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	63.112	64.369	-1.257	Eigenkapital	25.274	24.255	+833
Umlaufvermögen	4.316	3.327	+989	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	56	102	-46
				Verbindlichkeiten	42.098	43.339	-1.241
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	67.428	67.696	-268	Bilanzsumme	67.428	67.696	-268

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse (inkl. Bestandsveränderungen)	6.214	6.168	+46
2. sonstige betriebliche Erträge	112	130	-18
3. Materialaufwand	1.680	1.852	-172
4. Personalaufwand	412	697	-285
5. Abschreibungen	1.068	1.085	-17
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	232	196	+36
7. Finanzergebnis	-3	0	-3
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	1.833	1.306	+527
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	1.186	1.370	-184

Personalbestand

Der Personalbestand zum 31.12.2022 beträgt 3,5 Mitarbeiter in Vollzeit und 5,0 Mitarbeiter in Teilzeit.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Einen Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG liegt nicht vor.

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 2022 liegt nicht vor. Daher können hierzu zum aktuellen Zeitpunkt keine weiteren Angaben gemacht werden.

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Eine Jahresrechnung der Volksbank an der Niers eG für das Jahr 2022 liegt nicht vor. Daher können hierzu zum aktuellen Zeitpunkt keine weiteren Angaben gemacht werden.

Personalbestand

Der Personalbestand der Volksbank an der Niers eG betrug 385 aktive Mitarbeitende zum 31.12.2022. Im Vorjahr lag der Wert bei 374 aktiven Mitarbeitenden.

Geschäftsentwicklung

Schwerwiegende Risiken sind in den kommenden Jahren nicht zu erwarten.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG liegt nicht vor.

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

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	61,3	33,9	+27,4	Eigenkapital	657,6	715,5	-57,9
Umlaufvermögen	646,8	726,5	-79,7	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	32,5	35,8	-3,3
				Verbindlichkeiten	22,7	10,0	+12,7
Aktive Rechnungsabgrenzung	9,3	0,8	+8,5	Passive Rechnungsabgrenzung	4,7	0	+4,7
Bilanzsumme	717,4	761,2	-43,8	Bilanzsumme	717,4	761,2	-43,8

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	83,7	78,7	+5,0
2. sonstige betriebliche Erträge	46,0	42,8	+3,2
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	520,7	441,2	+79,5
5. Abschreibungen	13,0	12,4	+0,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	533,8	426,5	+107,3
7. Finanzergebnis	0	0,1	-0,1
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	1.128,3	949,2	+179,1
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	1.128,3	949,3	+179,0

Personalbestand

Im Durchschnitt waren im Geschäftsjahr 2022 acht Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer beschäftigt (ohne geringfügig Beschäftigte).

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG liegt nicht vor.

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 0,395 % an dem Unternehmen beteiligt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	0	0	0	Eigenkapital	284	206	+78
Umlaufvermögen	1.146	720	+426	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	33	23	+10
				Verbindlichkeiten	829	491	+338
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	1.146	720	+426	Bilanzsumme	1.146	720	+426

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse (inkl. Bestandsveränderungen)	2.449	1.286	+1.163
2. sonstige betriebliche Erträge	6	0	+6
3. Materialaufwand	2.340	1.295	+1.045
4. Personalaufwand	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	25	17	+8
7. Finanzergebnis	0	0	0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	90	27	+63
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	62	19	+43

Personalbestand

Die KoPart verfügt über keine eigenes Personal.

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.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Da die KoPart über kein eigenes Personal verfügt, liegt kein Gleichstellungsplan vor.

3.4.1.9 Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“



Ziel und Zweck der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die d-NRW AöR ist eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts, die zum 01.01.2017 durch das Land Nordrhein-Westfalen errichtet worden ist. Die Anstalt ist Rechtsnachfolgerin der d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG und der d-NRW Besitz-GmbH Verwaltungsgesellschaft.

Gemeinsame Träger der d-NRW AöR sind das Land-Nordrhein-Westfalen, vertreten durch das für Digitalisierung zuständige Ministerium, sowie die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände des Landes Nordrhein-Westfalen, die der Anstalt beitreten.

Die Anstalt unterstützt ihre Träger und, soweit ohne Beeinträchtigung ihrer Aufgaben möglich, andere öffentliche Stellen beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. Informationstechnische Leistungen, die der Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben dienen, erbringt sie insbesondere im Rahmen von staatlich-kommunalen Kooperationsprojekten. Außerdem unterstützt die Anstalt den IT-Kooperationsrat bei der Erfüllung seiner Aufgaben nach § 21 EGovG NRW.

Organe der Anstalt sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung. Der Verwaltungsrat besteht aus 13 Mitgliedern sowie einer entsprechenden Anzahl von Stellvertreterinnen und Stellvertreter.

Die sechs kommunalen Verwaltungsratsmitglieder werden durch die kommunalen Spitzenverbände und weitere sieben Mitglieder durch das Land NRW benannt. Die Bestellung der Verwaltungsratsmitglieder erfolgt durch die Landesregierung.

Die Mitträger der d-NRW AöR bringen sich gemeinsam mit dem Land NRW in die weitere Entwicklung kommunal-staatlichen E-Government in Nordrhein-Westfalen ein und haben die Möglichkeit, zukunftsweisende IT-Lösungen gemeinsam zu entwickeln und zu betreiben.

Beteiligungsverhältnisse

Zum 31.12.2022 hatte die d-NRW AöR 368 Träger. Der Anteil der Gemeinde Uedem beträgt 0,0731 % zum Stichtag 31.12.2022.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021		2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	139,7	75,9	+63,8	Eigenkapital	2.896,8	2.809,8	+87,0
Umlaufvermögen	25.942,5	20.520,0	-5.422,5	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	5.607,3	3.339,7	+2.267,6
				Verbindlichkeiten	17.558,6	14.451,6	+3.107
Aktive Rechnungsabgrenzung	10,1	5,0	+6,1	Passive Rechnungsabgrenzung	29,5	0	+29,5
Bilanzsumme	26.092,3	20.601,0	+5.491,3	Bilanzsumme	26.092,3	20.601,0	+5.491,3

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2022	2021	Veränderung 2022 zu 2021
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	101.209,0	51.001,5	+50.207,5
2. sonstige betriebliche Erträge	432,7	344,2	+88,5
3. Materialaufwand	96.866,3	47.342,1	+49.524,2
4. Personalaufwand	4.039,9	3.312,7	+727,2
5. Abschreibungen	45,6	39,7	+5,9
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	676,1	636,8	+39,3
7. Finanzergebnis	13,8	31,3	-17,5
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	13,8	14,4	-0,6
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	0	0	0

Personalbestand

Der Personalbestand betrug zum 31.12.2022 insgesamt 65 Mitarbeitende.

Geschäftsentwicklung

Im Rahmen der Digitalisierung ist die d-NRW AöR ein wichtiger Ansprechpartner für die Kommunen, um die informationstechnischen Leistungen entsprechend in die Kommunen zu integrieren und zu entwickeln. Schwerwiegende Risiken sind nicht erkennbar.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Ein Gleichstellungsplan liegt für die Jahre 2021-2025 vor.

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 Ganztagschule
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>)