

Gemeinde Uedem



Entwurf
Jahresabschluss
2024

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	46

	Seite
<u>Anlagen:</u>	48
Ergebnis- und Finanzrechnung	49
Abgleich der liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung zum Stichtag 31.12.2024	53
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (einschließlich Erläuterungen)	54
Bilanz zum 31.12.2024	229
Eigenkapitalspiegel	231
Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen	232
Verbindlichkeitenspiegel	234
Forderungsspiegel	235
Rückstellungsspiegel	236
Ermächtigungsübertragungen von 2024 nach 2025	237
Anlagenspiegel	244
Beteiligungsbericht der Gemeinde Uedem	245

	Seite
Abkürzungsverzeichnis	275

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.

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, können Festwerte gemäß § 29 Absatz 1 KomHVO NRW gebildet werden. 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 Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Schulden jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden.

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

Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Gemeinde Uedem.

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 Ziffer 1 KomHVO NRW ist in der Regel alle fünf Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme (Inventur) durchzuführen.

Im Jahr 2024 sind Inventurkorrekturen im Bereich der Lehrschwimmhalle, der Zweifachturnhalle, der Einfachturnhalle und der Spielplätze 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, die mit den Anschaffungskosten bewertet wurden, und der Vorsteuerüberhang als Forderung gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

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 aggregierten Grundkopfschäden und Profile für Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, stationäre Heilbehandlungen im Zweibettzimmer sowie der mit einem Ausgleichsverfahren geglätteten Rohdaten zu Rechnungsbeträgen für die ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilferechtigte. Das Erstattungsniveau der beihilfefähigen Aufwendungen wurde mit 70 % angesetzt.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gemäß § 37 Absatz 4 KomHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend 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 Nordrhein-Westfalen 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 2024 bei 149.800,78 €. Bei der Grundsteuer B wurde der Planansatz von 1.262.000,00 € um insgesamt 4.273,52 € überschritten.

Die Gewerbesteuer hat im Laufe des Jahres, wie im Vorjahr, einen sehr positiven Verlauf genommen. So wurde der Planansatz von 6.500.000,00 € um insgesamt 2.140.926,40 € überschritten. Das Ist-Ergebnis des Jahres 2024 beträgt 8.640.926,40 €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer war im Haushaltsansatz mit 4.464.000,00 € vorgesehen. Tatsächlich wurde der Haushaltsansatz aber um 45.604,33 € unterschritten. Der Ansatz des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von 828.000,00 € wurde um 16.711,71 € unterschritten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen werden die in der Referenzperiode Juli 2022 bis Juni 2023 gebuchten (Ist-) Realsteuererträge herangezogen. Der Gemeinde Uedem wurden für das Haushaltsjahr 2024 insgesamt 213.297,00 € an Schlüsselzuweisungen überwiesen.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden 1.273.719,00 € weniger an die Gemeinde Uedem ausgezahlt. Die deutliche Verringerung der Schlüsselzuweisung hängt damit zusammen, dass der sogenannte Grundbetrag zur Berechnung der Schlüsselzuweisung im Vergleich zum Vorjahr deutlich gesenkt wurde.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 1.024.301,36 € und liegen mit rund 104.000 € über dem Planansatz.

Für die Einstellung einer Klimaschutzmanagerin im Jahr 2022 hat der Bund eine Zuwendung zu den Personalkosten bewilligt. Im Jahr 2024 hat die Gemeinde Uedem abschließend aus dieser Zuwendung einen Betrag in Höhe von 31.515,59 € erhalten.

Sonstige Transfererträge

Im Haushaltsjahr 2024 wurden soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen in Höhe von insgesamt 9.156,71 € erstattet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betrugen 399.269,13 €. Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenaussgleich“ betrugen 43.456,78 €. Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 39.347,83 € über dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenaussgleich“ lag mit 21.143,22 € unter dem Planansatz.

Bei den Niederschlagswassergebühren sind rund 30.000,00 € Mindererträge zu verzeichnen. Bei den Schmutzwassergebühren gab es Mindererträge in Höhe von rund 95.500,00 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Wegen der Flüchtlingsunterbringung weist die Ertragsposition Mieten und Pachten insgesamt einen Betrag in Höhe von rund 860.000,00 € aus. Dies überschreitet den Haushaltsansatz 2024 um rund 113.000,00 €.

Bei den Verkaufserlösen für Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) wurden insgesamt 17.339,83 € mehr eingenommen als eingeplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Mehrerträge von insgesamt 269.895,37 € zu verzeichnen. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von insgesamt 562.828,95 € (Planansatz 400.000,00 €) sowie nicht eingeplanten Kostenerstattungen von Beiträgen für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2023 in Höhe von rund 56.000,00 €.

Sonstige ordentliche Erträge

Der Planansatz in Höhe von 872.684,57 € wird um rund 449.000,00 € unterschritten. Die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeit wurden hier geplant. Bei der abschließenden Buchung im Jahresabschluss wird jedoch aufgrund der geltenden Buchungssystematik bei einer Inanspruchnahme der Rückstellungen gegen den Aufwand gebucht, weshalb sich hier 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 184.000,00 € sowie Erträge aus der Veräußerung von Bau- und Gewerbegrundstücken in Höhe von 166.000,00 € geplant, welche jedoch nicht in 2024 realisiert werden konnten.

Ordentliche Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um 253.811,16 € unterschritten.

Bei der Vergütung der tariflich Beschäftigten wurden rund 199.000,00 € nicht benötigt.

Bei den Beiträgen für die Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten ergab sich eine Einsparung in Höhe von 30.276,86 €.

Bei der gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten ergab sich insgesamt ein Minderaufwand in Höhe von 25.520,08 €.

Bei der Abrechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen nach dem Gutachten von Heubeck ergaben sich Zuführungen in Höhe von insgesamt 227.644,00 €. Dies ergab einen Mehraufwand im Vergleich zum Haushaltsansatz um 120.644,00 €.

Die Abrechnung der Rückstellungspositionen für Urlaub und Überstunden bei den tariflich Beschäftigten und Beamten ergab Zuführungen zu den Rückstellungen in Höhe von insgesamt 29.924,25 € sowie Inanspruchnahmen von Rückstellungen in Höhe von 36.321,90 €.

Bei den Beiträgen an die Versorgungskasse für die Versorgungsempfänger ergab sich insgesamt eine Einsparung in Höhe von 24.372,93 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für diese Aufwandspositionen betrug der fortgeschriebene Ansatz rund 5.852.000,00 € (inkl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr) und wurde insgesamt in Höhe von 1.338.271,93 € unterschritten.

Der tatsächliche Aufwand in Höhe von 4.514.143,10 € ist insbesondere durch folgende Aufwendungen geprägt:

- Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen (446.366,33 € / -17.883,67 €)
- Aufwand für Stromversorgung (175.722,39 € / -71.417,61 €)
- Aufwand für Beheizung (344.482,47 € / -26.667,53 €)
- Strom Straßenbeleuchtung (51.330,89 € / -28.669,11 €)
- Deponiekosten Restabfall (372.360,87 € / +27.360,87 €)
- Deponiekosten Bioabfall (124.059,92 € / -10.940,08 €)
- Aufwand für Gebäudereinigung (166.445,15 € / +14.245,15 €)
- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (82.709,51 € / +20.709,51 €)
- Unterhaltung Wirtschaftswege (21.540,36 € / -33.459,64 €)
- Unterhaltung Schmutz- und Regenwasserkanal (308.465,83 € / +104.465,83 €)
- Aufwand für Insektenfreundlichkeit (9.008,31 € / -10.991,69 €)
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (76.326,05 € / +10.926,05 €)
- IT-Datenzentrale (205.428,43 € / -57.571,57 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (846.158,79 € / -425.091,21 €)
- Dienstleistungen Schmutz- und Regenwasserkanal (183.189,00 € / +18.189,00 €)
- Rechtsberatung (35.945,31 € / +21.945,31 €)
- Dienstleistung Mobilitätskonzept (0,00 € / -60.000,00 €)

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

Bilanzielle Abschreibungen

Insgesamt wurden 244.755,90 € mehr an bilanziellen Abschreibungen gebucht als ursprünglich im Haushaltplan 2024 veranschlagt wurde. Neben der Abrechnung von fertig gestellten investiven Maßnahmen im Haushaltsjahr 2024 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 2024 beträgt insgesamt 287.834,65 €. Jährlich hat eine Prüfung zu erfolgen, welche weitere Straßenabschnitte wertmäßig zu korrigieren sind.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden einzelne Straßenabschnitte nachfolgender Straßen wertmäßig korrigiert:

- Kettelerstraße
- Meursfeldstraße
- Niedermühlenweg
- Pastoratsstraße
- Tönisstraße

Transferaufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz für diese Aufwandsposition in Höhe von rund 10.721.000 € wurde insgesamt um 422.527,25 € überschritten.

Verursacht wurde der Mehraufwand im Wesentlichen durch einen Baukostenzuschuss an ein privates Unternehmen in Höhe von rund 382.000,00 € sowie durch höhere Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage mit rund 138.000,00 €. Außerdem war die Umlage zum Schmutzwasser an den Niersverband um rund 116.000,00 € höher als veranschlagt.

Bei den Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage, differenzierte Kreisumlage für die Förderschulen, Mehrbelastung Jugendamt und Mehrbelastung ÖPNV) sind Einsparungen in Höhe von 59.941,92 € entstanden.

Die sonstigen sozialen Leistungen im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes wurden mit insgesamt 450.000,00 € im Haushaltsplan eingeplant. Hiervon wurden lediglich 343.504,17 € verausgabt, was eine Einsparung in Höhe von 106.495,83 € bedeutet, hauptsächlich bei den Aufwendungen für Krankenhilfe. Bei den Zuschüssen für Bauwillige mit Kindern konnten 22.500,00 € eingespart werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der fortgeschriebene Ansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen betrug insgesamt rund 1.766.739 €. Darin enthalten waren Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rund 11.580 €.

Das Ist-Ergebnis für das Jahr 2024 beträgt für diese Aufwandsposition insgesamt 1.582.240,63 €. Ergebnisverbesserungen wurden beispielsweise aus Mitteln für die Aus- und Fortbildung mit rund 31.000,00 €, für Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten mit rund 11.000,00 €, für Geschäftsaufwendungen mit rund 14.000,00 € und für sonstige laufende Verwaltungstätigkeiten mit rund 38.000,00 € generiert.

Ergebnisverschlechterungen ergaben sich bei Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände in Höhe von rund 13.700,00 €, den Mieten

mit rund 126.000,00 €, bei den sonstigen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 11.000,00 € sowie bei den Steueraufwendungen für Betriebe gewerblicher Art (zum Beispiel Turnhallen, Lehrschwimmhalle) in Höhe von rund 10.700,00 €.

Finanzerträge und Finanzaufwendungen

Insgesamt wurden Finanzerträge in Höhe von 115.034,89 € erzielt. Hierunter fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund einer Bestandsverstärkung im Laufe des Jahres 2024. Daraus resultierten Zinserträge in Höhe von insgesamt 18.841,77 €.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für ein Festgeld bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergibt sich ein Zinsertrag in Höhe von insgesamt 84.398,71 € für das Jahr 2024.

Die Zinserträge aus einem bestehenden Bausparvertrag betragen zum Stichtag 31.12.2024 insgesamt 9.278,39 €.

Der Zinsaufwand für die in Anspruch genommenen Darlehen beträgt insgesamt 10.175,76 €.

Außerordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Schäden nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG). Aufgrund der gesetzlichen Regelung sind ab dem Jahr 2024 keine weiteren Kosten zu isolieren. Weitere außerordentliche Erträge sind nicht angefallen.

Gesamtergebnis

Insgesamt weist die Ergebnisrechnung einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **284.699,38 €** aus.

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 beträgt die Einzahlung aus Investitionstätigkeit 2.367.165,07 €. Die ergibt ein Minus in Höhe von 528.256,34 € im Vergleich zum Vorjahr.

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 beträgt die Auszahlung aus Investitionstätigkeit 8.562.531,64 €. Dies ergibt ein Plus in Höhe von 4.358.434,29 € im Vergleich zum Vorjahr.

Übersicht über die wesentlichen Auszahlungen (>100.000,00 €) für Investitionen im Haushaltsjahr 2024:

Produkt	Bezeichnung	IST 2024
105	Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen (Bauhof und Fuhrpark)	193.010,27 €
107	Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe	2.365.342,37 €
107	Entwicklung Wohnbauland	101.701,91 €
107	Bau Dorfhaus Uedemerbruch	991.254,74 €
107	Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle	229.633,70 €
301	Anbau/Aufstockung Grundschule	758.788,96 €
803	Erneuerung der Wurf- und Sprunganlage (Sportplatz Uedem)	208.101,38 €
803	Errichtung Padel-Courts Tennisplatz	264.265,60 €
1103	Erweiterung Kanal Mörsfeld	575.606,03 €
1201	Ausbau Gartenstraße Teil 2	356.619,17 €
1201	Ausbau „Am Lohstück“ (Gartenstr.-Lohberg)	125.039,97 €
1201	Erschließung Mörsfeld	1.387.363,82 €
1201	Um-/Ausbau Bohnenstraße	148.748,25 €

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 2024 haben sich folgende Veränderungen ergeben:

Produkt	Beschreibung	Betrag
105	Veräußerung Fahrzeuge/Maschinen	10.300,00 €
301	Inventurkorrekturen Grundschule	62,77 €
1201	Abgang Infrastrukturvermögen	3.599,40 €
	Summe Erträge	13.962,17 €
105	Veräußerung Fahrzeuge/Maschinen	-6.368,17 €
301	Inventurkorrekturen Grundschule	-68,29 €
1201	Abgang Infrastrukturvermögen	-5.053,42 €
	Summe Aufwand	-11.489,88 €
<u>Summe</u>		<u>+2.472,29 €</u>

Aktiva	82.726.731,89 € (82.623.941,40 €)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.306.145,92 € (1.306.145,92 €)

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.

Gemäß § 5 Absatz 4 NKF-CUIG ist die Anwendung des Gesetzes für die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 vorgesehen. Mit Schnellbrief Nr. 221/2023 stellt der Städte- und

Gemeindebund Nordrhein-Westfalen klar, dass es keine Verlängerung des NKF-CUIG über den Jahresabschluss 2023 hinaus geben wird. Daher ist eine Isolierung der corona- und kriegsbedingten Lasten im Jahresabschluss 2024 nicht vorzunehmen.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, die auf die COVID-19-Pandemie oder den Krieg gegen die Ukraine entfallen, bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2024 nicht. Eine weitere Erläuterung gemäß § 5 Absatz 6 NKF-CUIG ist daher entbehrlich.

Die corona- und kriegsbedingten Lasten in Höhe von **1.306.145,92 €** sind gemäß § 6 Absätze 1 und 2 NKF-CUIG mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 entweder ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen oder über 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Über die Entscheidung ist gemäß § 6 Absatz 2 Satz 2 NKF-CUIG ein Beschluss des Rates herbeizuführen.

1.	Anlagevermögen	69.486.762,09 € (65.883.624,66 €)
-----------	-----------------------	---

Bestand am 31.12.2024:

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt +3.603.137,43 €.

1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.161,89 € (17.668,48 €)
------------	--	-------------------------------------

Die Differenz in Höhe von -2.506,59 € ergibt sich u.a. aus der Verrechnung der Abschreibung der immateriellen Vermögensgegenstände im Haushaltsjahr (-8.217,01 €) und der Neuanschaffung von Lizenzen und Softwareprodukten (+5.710,42 €).

1.2	Sachanlagen	69.238.442,42 € (65.726.156,55 €)
------------	--------------------	---

1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.170.553,94 € (4.800.353,77 €)
--------------	--	---

Die einzelnen Positionen werden im Folgenden näher erläutert.

1.2.1.1	Grünflächen	3.792.976,02 € (3.420.059,59 €)
----------------	--------------------	---

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstücke, die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bilanziert. Grundstücke unterliegen nicht der Abschreibung.

Die Erhöhung des Bilanzansatzes i. H. v. 372.916,43 € resultiert u.a. aus der Anschaffung von neuen Aufbauten auf Grünflächen in Höhe von rund 475.000,00 €, die der Abschreibung unterliegen.

Dies betrifft die Maßnahmen zur Herrichtung eines Halbkreis-segmentes am Sportplatz in Uedem sowie die Errichtung von Padel-Courts am Tennisplatz in Uedem.

Die Abschreibung im Haushaltsjahr 2024 beträgt bei dieser Bilanzposition insgesamt 110.152,65 €.

1.2.1.2 Ackerland **652.701,49 €**
(654.292,09 €)

Der Bestand an Ackerflächen verringert sich um 1.590,60 € aufgrund der Fortschreibung des Liegenschaftskatasters und den damit einhergehenden Umbuchungen des Anlagevermögens auf andere Bilanzpositionen.

1.2.1.3 Wald, Forsten **45.630,11 €**
(46.020,77 €)

Der Bilanzwert für Wald- und Forstflächen verringert sich um 390,66 € aufgrund der Abschreibungen der Sitzgelegenheiten im Hochwald, die bereits im Jahr 2023 angeschafft wurden.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke **679.246,32 €**
(679.981,32 €)

Hierunter fallen alle Grundstücke, die nicht dem Infrastrukturvermögen oder den zuvor genannten Positionen zuzuordnen sind. Der Bestand an sonstigen unbebauten Grundstücken verringert sich um 735,00 € aufgrund der Fortschreibung des Liegenschaftskatasters und den damit einhergehenden Umbuchungen des Anlagevermögens auf andere Bilanzpositionen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **19.363.941,24 €**
(18.443.502,48 €)

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 +920.438,76 € wird in den nachstehenden Positionen erläutert.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen **1.096.977,04 €**
(1.126.194,85 €)

Die Differenz in Höhe von -29.217,81 € ergibt sich durch die planmäßige Abschreibung und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Außerdem wurde auf dem Außengelände des Jugendzentrums Focus ein Blockbohlenhaus mit Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 5.343,91 € errichtet.

1.2.2.2 Schulen **6.093.895,75 €**
(6.233.734,48 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt zwei Schulgebäude.

Das Grundschulgebäude an der Kervenheimer Straße (Bilanzwert zum 31.12.2024: 2.749.453,86 €) sowie das Gebäude der ehemaligen Verbundschule (Bilanzwert zum 31.12.2024:

3.344.441,89 €) an der Meursfeldstraße, welches an die Waldorfschule vermietet wurde.

Die planmäßige Abschreibung dieser Bilanzposition beträgt insgesamt 150.738,94 €.

Für die Grundschule wurden in 2024 Patchpanel und Datendosen angeschafft. Außerdem wurde eine neue Polymerbeton-Tischtennisplatte aufgestellt.

Diese investiven Anschaffungen ergaben Zugänge in Höhe von 10.900,21 €, sodass daraus eine Änderung der Bilanzposition von insgesamt -139.838,73 € resultiert.

1.2.2.3 Wohnbauten

100.539,83 €
(112.604,61 €)

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 an der Bergstraße unter der Bilanzposition 1.2.6 als Betriebsvorrichtungen bereits im Jahresabschluss 2023 aktiviert worden.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

12.072.528,62 €
(10.970.968,54 €)

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 Feuerwehrrätehäuser (Uedem, Keppeln, Uedemerbruch), die Lehrschwimmhalle (BgA) sowie die Friedhofshalle.

Im Jahr 2024 wurde das Dorfgemeinschaftshaus Uedemerbruch in Betrieb genommen. Die Maßnahme konnte in 2024 noch nicht vollständig schlussgerechnet werden, weshalb Ermächtigungsübertragungen von 2024 nach 2025 erforderlich waren. Dennoch konnte das Dorfgemeinschaftshaus Uedemerbruch am 30.11.2024 in Betrieb genommen werden, sodass auch hier die Aktivierung des Gebäudes sowie der Außenanlagen erfolgte. Durch die Aktivierung des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch entsteht eine Erhöhung dieser Bilanzposition in Höhe von insgesamt 1.448.370,70 €.

Durch die Anschaffung und Inbetriebnahme von Notstromaggregaten bei den Gebäuden Rathaus, Bauhof, Bürgerhaus Ue-

dem, Bürgerbegegnungsstätte Keppeln sowie an den Feuerwehrgerätehäusern in Uedem und Keppeln sind Auszahlungen in Höhe von 15.978,39 € angefallen, sodass insgesamt 1.464.349,09 € im Jahresabschluss 2024 aktiviert werden konnten.

Dagegen verringert sich diese Bilanzposition aufgrund der planmäßigen Abschreibung der Vermögensgegenstände in Höhe von 362.789,01 €.

Insgesamt ergibt sich so eine Erhöhung der Bilanzposition um 1.101.560,08 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen **37.384.814,68 €**
(37.187.038,77 €)

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens **3.806.109,83 €**
(3.799.944,31 €)

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

Die Vermögensänderung beträgt +6.165,52 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zugänge	8.430,81 €
- Abgänge	-4.590,91 €
+ AfA Abgang	+0,02 €
+Umbuchungen	<u>+2.325,60 €</u>
= Veränderung	<u>+6.165,52 €</u>

1.2.3.2 Brücken und Tunnel **408.223,79 €**
(417.832,82 €)

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

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen **0,00 €**
(0,00 €)

Derartiges Vermögen besitzt die Gemeinde Uedem nicht.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen **8.583.837,02 €**
(8.284.349,06 €)

Das Kanalvermögen der Gemeinde Uedem wird unterteilt in Haltungen und Schächte sowie Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung. Insgesamt erhöht sich der Bilanzwert um 299.487,96 €.

Verursacht wird die Erhöhung durch Aktivierung von investiven Kanalbaumaßnahmen im Jahresabschluss 2024 in Höhe von 606.613,86 €. Dem gegenüber steht die planmäßige Abschreibung des bestehenden Anlagevermögens in Höhe von 307.125,90 €.

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.

24.580.239,42 €
(24.678.139,94 €)

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

Insgesamt weist die Bilanzposition eine Verringerung in Höhe von 97.900,52 € aus. Dieser Betrag ermittelt sich wie folgt:

Zugänge	637.937,18 €
- Abgänge	-84.653,65 €
Umbuchungen	372.724,73 €
AfA Abgang	77.950,18 €
-Abschreibungen	<u>-1.101.858,96 €</u>
= Wertverringerung	<u>-97.900,52 €</u>

Die Aktivierung der folgenden Straßenbaumaßnahmen erfolgte im Jahresabschluss 2024:

- Ausbau Gartenstraße Teil 2
- Ausbau „Am Lohstück“ (von Gartenstraße bis Lohberg)
- Um-/Ausbau Bohnenstraße

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

6.404,62 €
(6.772,64 €)

Der Bestand an sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens verringert sich um die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 368,02 €.

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

156.554,72 €
(158.828,61 €)

Die Gemeinde Uedem besitzt diverse Kunstdenkmäler und Kunstgegenstände.

Die Skulpturen von Nutztieren für das 850-jährige Ortsjubiläum in Keppeln wurden im Jahr 2023 angeschafft und unter dieser Bilanzposition aktiviert.

In 2024 waren noch Restzahlungen in Höhe von 2.050,20 € erforderlich.

Die planmäßige Abschreibung zu dieser Bilanzposition beträgt insgesamt 4.324,09 €, sodass hier eine Verringerung um 2.273,89 € resultiert.

1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebsvorrichtungen	2.318.154,12 € (2.043.708,70 €)
--------------	---	---

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 Vermögensgegenstände erhöht sich der Bilanzwert zum 31.12.2024.

Im Bereich der **Maschinen** ergab sich nach Abzug von Inventurkorrekturen insgesamt ein Wertezuwachs durch Neuanschaffungen in Höhe von 14.172,70 €. Hier wurden diverse Maschinen für die Arbeiten des Bauhofs der Gemeinde Uedem angeschafft.

Im Bereich der **technischen Anlagen** wurden Stromsäulen am Wohnmobilstellplatz angeschafft. In diesem Bereich werden auch die Heizungs- und Sanitäranlagen, die Lüftungsanlage und die Kühlanlage des Dorfgemeinschaftshauses in Uedemerbruch verbucht. Insgesamt ergab sich hier ein Wertezuwachs in Höhe von 176.405,39 €.

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 ergibt sich in diesem Bereich eine Verminderung aufgrund der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 47.618,24 €.

Im Bereich der **Fahrzeuge** ergibt sich insgesamt ein Wertezuwachs in Höhe von 175.147,18 €. Hierbei ist insbesondere ein neuer Großflächenmäher für den Bauhof der Gemeinde Uedem zu nennen, der für die Mäharbeiten auf den beiden Rasensportplätzen in Uedem und Keppeln eingesetzt wird. Die Anschaffungskosten betragen dafür insgesamt 73.411,10 €.

Die planmäßige Abschreibung zu der gesamten Bilanzposition beträgt 236.595,04 €.

1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	763.001,94 € (639.897,68 €)
--------------	---	---------------------------------------

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

Die Bestandsveränderung wurde insbesondere durch Anschaffung von:

- Betriebs- und Geschäftsausstattung (254.322,93 €)
- Telekommunikationsanlagen und EDV (25.203,68 €)

Verringerungen dieser Bilanzposition werden durch die planmäßige Abschreibung (156.354,06 €) verursacht.

Außerdem ergeben sich Abgänge durch Inventurkorrekturen in Höhe von -1.936,24 €.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB)

4.081.421,78 €
(2.452.826,54 €)

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 31.12.2024 in der Bilanz der Gemeinde Uedem enthalten:

Maßnahme	Bilanzwert
Energetische Sanierung Rathaus	15.215,02 €
Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle	245.991,42 €
Ausbau der Warnsysteme	30.137,19 €
Anbau/Aufstockung Grundschule	937.852,60 €
Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln	438.991,94 €
Oberflächenentwässerung Uedemerbruch	57.221,76 €
Erweiterung Kanal Mörsfeld	630.308,85 €
Erschließung (Straßenbau) Mörsfeld	1.465.889,23 €
Kanalerneuerung Schulweg	11.326,84 €
Ausbau der Straße Schulweg	35.373,23 €
Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	19.809,68 €
Erweiterung (Straßenbau) Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	47.768,03 €
Kanalerweiterung Albersfeld	25.238,17 €
Erweiterung (Straßenbau) Albersfeld	43.652,27 €
Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED	33.076,05 €
Errichtung eines Salzsilos am Bauhof	37.770,72 €

* aufgeführt sind AiB's > 10.000 €!

Folgende Anlagen in Bau >10.000 € aus dem Vorjahr konnten im Jahresabschluss 2024 abgerechnet werden:

- Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2
- Ausbau Gartenstraße Teil 2
- Bau Dorfhaus Uedemerbruch
- Kanalerneuerung „Am Lohstück“
- Ausbau „Am Lohstück (von Gartenstraße bis Lohberg)
- Aufstellung Stromsäulen Wohnmobilstellplatz

1.3	Finanzanlagen	233.157,78 € (139.799,63 €)
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 werden Beteiligungen wie u.a. die Stammkapitaleinlage der d-NRW Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) ausgewiesen.	
	Im Übrigen wird auf den Beteiligungsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2024 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	156.122,00 € (62.763,85 €)
	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 2024 verwiesen.	
	Außerdem werden hier die Ausleihungen bezüglich der Mitarbeiterdarlehen zum Jobrad ausgewiesen.	
	In 2024 wurde außerdem ein Darlehen zum Bau einer Kegelbahn an der Bürgerbegegnungsstätte in Keppeln in Höhe von 93.000,00 € an den Trägerverein der Bürgerbegegnungsstätte Keppeln ausgezahlt. Dieses Darlehen ist ebenfalls als Ausleihung unter dieser Bilanzposition auszuweisen.	

2. Umlaufvermögen **11.734.620,08 €**
(15.229.533,39 €)

Bestand am 31.12.2024: **11.734.620,08 €**

Die Differenz zum Vorjahreswert beträgt -3.603.137,43 €.

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

2.1. Vorräte **6.448.082,26 €**
(4.028.569,50 €)

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 **6.448.082,26 €**
(4.028.569,50 €)

Unter dieser Position sind alle von der Gemeinde zur Veräußerung gehaltenen Grundstücke und Gebäude zu führen.

Zum Stichtag hält die Gemeinde Uedem folgenden Grundbesitz und Gebäude vor:

Bauerwartungsland	2.403.647,49 €
Baugrundstücke	0,00 €
Gewerbegrundstücke	3.779.242,22 €
Wohnimmobilien	<u>265.192,55 €</u>
	<u>6.448.082,26 €</u>

Der Bilanzwert der Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren ist zum Vorjahr insgesamt um 2.419.512,76 € gestiegen.

Im Jahr 2024 wurden Grundstücke zur Erweiterung der 3. Reihe des Gewerbegebietes in Uedem erworben. Hierunter befand sich im Jahr 2024 auch ein Grundstück, das als mögliche Tauschfläche erworben wurde.

Die Umbuchungen von Bauerwartungsland in Baugrundstücke für die Neubaugebiete in Uedem, Keppeln und Uedemerbruch kann erst nach der Vermessung des Baugebietes und der Mitteilung über die Fortführung des Liegenschaftskatasters erfolgen. Daher weist die Position „Baugrundstücke“ zum Bilanzstichtag 31.12.2024 noch den Wert 0,00 € aus.

2.2 Forderungen **2.250.427,12 €**
(2.035.133,94 €)

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 2024 mit einem Aufwand aus der Abschreibung aus Forderungen von 31.302,65 € 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	3.036.110,70 € (9.165.829,95 €)
------------	-----------------------	---

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 2024 verwiesen.

3	Aktive Rechnungsabgrenzung	199.203,80 € (204.637,43 €)
----------	-----------------------------------	---------------------------------------

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	82.726.731,89 € (82.623.941,40 €)
----------------	---

1.	Eigenkapital	32.515.310,00 € (32.797.537,09 €)
-----------	---------------------	---

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

1.1	Allgemeine Rücklage	18.438.359,44 € (18.435.887,15 €)
------------	----------------------------	---

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 2.472,29 € erfolgt durch Inventurkorrekturen in den Produktbereichen 105 - Bauhof/Fuhrpark, 301 - Grundschule und 1201 - Straßen, Wege, Brücken.

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

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

1.3	Ausgleichsrücklage	14.361.649,94 € (12.266.465,10 €)
------------	---------------------------	---

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 2023 in Höhe von insgesamt 2.095.184,84 € wurde gemäß Beschluss des Rates vom 19.09.2024 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Bestand der Ausgleichsrücklage beträgt nach Zuführung des Jahresüberschusses 2023 insgesamt 14.361.649,94 €.

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 ist nach § 95 Absatz 2 Satz 1 GO NRW unverzüglich zu decken. Nach § 95 Absatz 2 Satz 2 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 31.12.2024 nicht.

1.5 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)

-284.699,38 €
(2.095.184,84 €)

Der Jahresabschluss für das Jahr 2024 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 284.699,38 € aus. D.h., dass die Ergebnisrechnung höhere Aufwendungen als Erträge ausweist.

Ein Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss soll nach § 95 Absatz 2 Satz 1 GO NRW unverzüglich gedeckt werden. Nach § 95 Absatz 2 Satz 2 GO NRW soll dieser durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Der im Jahresabschluss 2024 entstandene Fehlbetrag in Höhe von 284.699,38 € kann durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Sofern der Rat der Gemeinde Uedem bei Beschluss über die Behandlung des Jahresfehlbetrages gemäß § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW beschließen sollte, dass dieser durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen wird, würde der Bestand der Ausgleichsrücklage auf 14.076.950,56 € sinken.

2. Sonderposten

37.672.041,27 €
(35.478.018,42 €)

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	27.213.341,67 €
- Sonderposten für Beiträge	10.072.658,63 €
- Sonderposten für den Gebührenausgleich	232.651,42 €
- Sonstige Sonderposten	153.389,55 €

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 2.194.022,85 €.

Davon entfallen auf

- Zuwendungen	+2.607.735,92 €
- Beiträge	-410.808,28 €
- Gebührenaussgleich	+5.658,98 €
- Sonstigen Sonderposten	-8.563,77 €

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 2024 folgende **Kostenüberdeckung** eingetreten:

- Regenwasser	24.543,43 €
- Entsorgung Kleinkläranlagen	2.363,26 €
- Winterdienst	6.495,83 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Niersverband	12.272,56 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Kervenheimer Mühlenfleuth	2.432,10 €
- Gewässerunterhaltung/Wasserläufe Steinberger Ley	1.008,58 €

Hingegen war bei den kostenrechnenden Einrichtungen für das Jahr 2024 folgende **Kostenunterdeckung** zu verzeichnen:

- Abfallentsorgung Restabfall	-18.798,84 €
- Abfallentsorgung Bioabfall	-7.992,92 €
- Abfallentsorgung Papier, Pappe, Karton	-8.085,75 €
- Schmutzwasser	-203.258,26 €
- Entsorgung abflusslose Gruben	-3.980,20 €
- Straßenreinigung	-85,64 €
- Friedhofshalle	-4.513,43 €

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

3	Rückstellungen	5.543.859,66 € (5.331.069,43 €)
3.1	Pensionsrückstellungen	4.427.966,00 € (4.200.322,00 €)
	Für die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger sind Rückstellungen zu bilden. Für die Ermittlung der Pensions- und Beihilfelasten berechnet die Rheinische Versorgungskasse anhand eines versicherungsmathematischen Gutachtens (Heubeck AG) die gültigen Werte. Die Pensionsrückstellungen wurden um die berechneten Zuführungen und Auflösungen bzw. Inanspruchnahmen um 179.245,00 € erhöht und die Beihilferückstellungen um 48.399,00 € erhöht.	
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 € (0,00 €)
	Derartige Rückstellungen liegen nicht vor.	
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	534.355,89 € (466.493,01 €)
	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 31.12.2024 insgesamt 534.355,89 €. Für den Jahresabschluss 2024 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 31.12.2024 neu gebildeten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen unter Angabe des Rückstellungsbetrags gesondert angegeben:	
	• Elektrounterverteilung Waldorfschule 62.000,00 € (davon 30.873,29 € bereits 2023) • Betonsanierung Kellerbereich Bauhof 21.655,89 € • Erneuerung/Reparatur Türen Bürgerhaus 48.500,00 € • Obertürschließer Feuerwehrgerätehäuser 6.000,00 €	

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 31.12.2024 wurden daher folgende Instandhaltungsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst bzw. aufwandsneutral ausgebucht:

• 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 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

581.537,77 €
(664.254,42 €)

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Rückstellung für Urlaub und Überstunden (443.628,77 €), Verfahrensrückstellungen in Höhe von 45.000,00 € (Gemeindeprüfungsanstalt, Wirtschaftsprüfer) sowie weitere Rückstellung z.B. für Altersteilzeit für die aktive Phase (28.701,00 €) und für Altersteilzeit für die passive Phase (54.208,00 €).

Für den Bereich Urlaub und Überstunden ergaben sich folgende Änderungen:

Urlaub Beamte	-36.248,56 €
Urlaub Tariflich Beschäftigte	+25.035,30 €
Überstunden und Gleitzeit Beamte	-73,34 €
Überstunden und Gleitzeit Tariflich Beschäftigte	<u>+4.888,95 €</u>
<u>= Veränderung gesamt:</u>	<u>-6.397,65 €</u>

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 31.12.2024 noch nicht abgeschlossen, weshalb die Rückstellung zum Stichtag 31.12.2024 bestehen bleibt.

4	Verbindlichkeiten	6.995.520,96 € (9.017.316,46 €)
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.235.640,00 € (2.697.655,00 €)
	Die Gemeinde Uedem unterhält diverse Darlehen. Im Jahr 2024 konnte ein Kredit, der ursprünglich für die Kanalerweiterung des Gewerbegebietes (2. Reihe) aufgenommen wurde, vollständig getilgt werden. Das Restkapital des Darlehens „Gute Schule 2020“ beträgt zum Bilanzstichtag 360.140,00 €.	
4.3	Liquiditätskredite	0,00 € (0,00 €)
	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. Die Bereinigung ist demnach jährlich mit dem Jahresabschluss vorzunehmen. Da zum 31.12.2024 keine Liquiditätskredite aufgenommen wurden, ist eine Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW entbehrlich.	
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 € (17.629,66 €)
	Zum Bilanzstichtag bestehen keine kreditähnlichen Verbindlichkeiten mehr. Das Ratenfinanzierungsgeschäft mit dem Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein über die Finanzierung der EDV-Hard- und Software wurde in 2024 vollständig getilgt.	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371.836,30 € (510.841,99 €)
	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 2024 gebucht werden. Da die tatsächliche Auszahlung erst nach dem Bilanzstichtag geleistet wird, sind diese Aufwendungen zum Bilanzstichtag als Verbindlichkeiten auszuweisen.	

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen **152.012,13 €**
(77.816,68 €)

Zum Bilanzstichtag wurden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 152.012,13 € (Leistungen nach dem SGB II und XII, Leistungen nach dem AsylbLG, u.a.) ermittelt.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten **275.476,92 €**
(266.557,14 €)

Als „Sonstige Verbindlichkeiten“ sind die gemeindlichen Verbindlichkeiten aufzuzeigen, die nicht zu den vorhergehenden Verbindlichkeiten der Gemeinde gehören. Hierunter fallen gemeindliche Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

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

4.8 Erhaltene Anzahlungen **3.960.555,61 €**
(5.446.815,99 €)

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 2024 wurden die Erschließungsbeiträge der Gartenstraße inklusive Stichwege Teil 1 und Gartenring in Höhe von insgesamt 777.308,00 € als Sonderposten zugeordnet, da die Straßenbaumaßnahme im Jahresabschluss 2024 vollständig aktiviert werden konnte.

Außerdem konnten die Zuwendungen für die Maßnahme zum Bau des Alleen-Radweges Teil 2 sowie zum Bau des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch als Sonderposten zugeordnet werden. Bei diversen investiven Maßnahmen wurden auch die Investitionspauschale, die Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale für entsprechende Vermögen Gegenstände verwendet und als Sonderposten zugeordnet.

Zu den erhaltenen Anzahlungen zählen insbesondere (Bestand zum 31.12.2024):

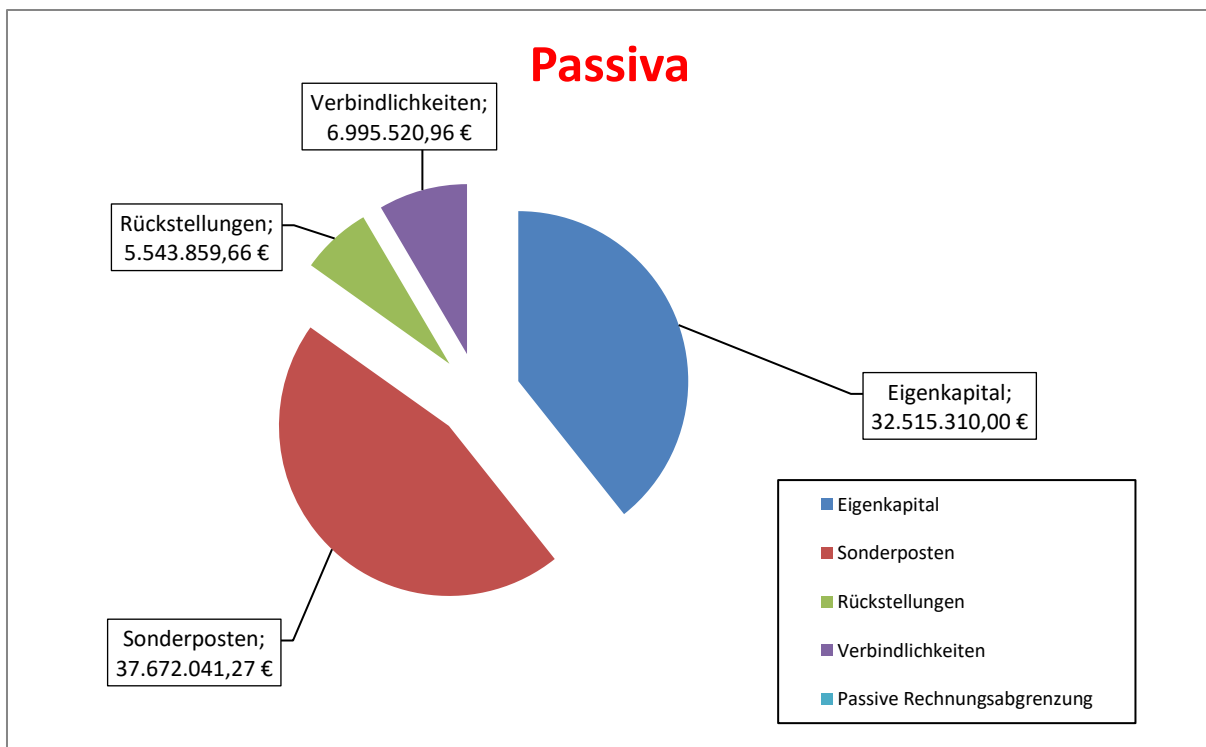
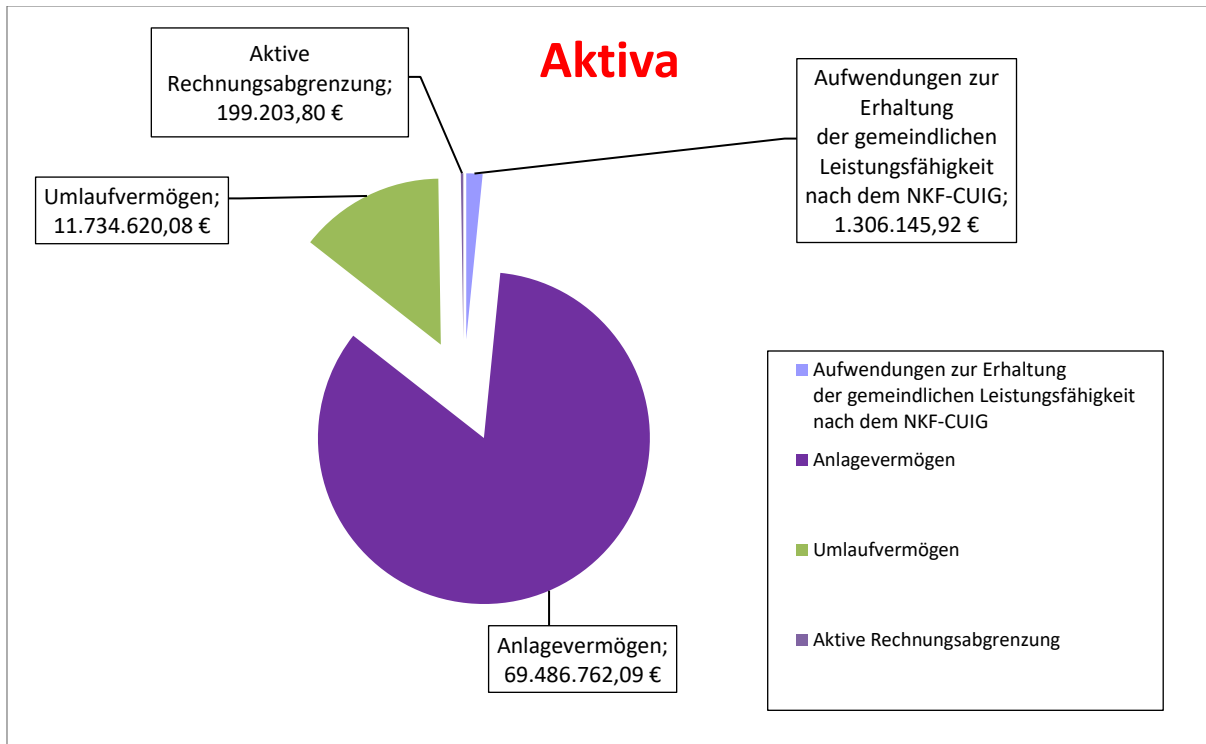
- Schulpauschale	1.800.000,00 €
- Feuerschutzpauschale	37.798,11 €
- Investitionspauschale	1.285.152,79 €
- Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet	137.635,70 €
- Beiträge Kanal Gewerbegebiet	153.112,96 €
- Anbau/Aufstockung Grundschule	377.217,58 €

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 26.691,79 € 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, 16.05.2025

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. R. Winkel

gez. R. Weber

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

(Rainer Weber)
Bürgermeister

I.6 Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern zum 31.12.2024 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 (bis zum 29.02.2024)
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
Verhoeven	Martina	Ratsmitglied
Verweyen	Dirk	Ratsmitglied
Verweyen	Christiane	Ratsmitglied (ab dem 01.03.2024)
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 2024 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 284.699,38 € ab. Die Planung zum Haushalt 2024 enthielt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.934.446,79 €.

Die Verbesserung der Planung zum tatsächlichen Jahresergebnis beträgt 2.649.747,41 €. Nach dem fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 wurde von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.687.022,00 € ausgegangen.

Es ist zu berücksichtigen, dass die durchgeführten konsumtiven Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 328.202,13 € die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2024 entlasten und - sofern sie verwendet werden - das Haushaltsjahr 2025 zusätzlich belasten. Falls für eine bestimmte konsumtive Instandhaltungsmaßnahme eine Instandhaltungsrückstellung nach § 37 Absatz 4 KomHVO NRW im Jahresabschluss 2024 gebildet wurde, die in 2025 in Anspruch genommen oder aufgelöst wird, belastet diese konkrete Maßnahme das Haushaltsjahr 2025 nicht.

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

Im Haushaltsjahr 2024 konnten nachfolgende wesentliche investive Maßnahmen aktiviert werden, die zu Abschreibungen ab dem Jahresabschluss 2024 führen:

- Bau Dorfgemeinschaftshaus Uedemerbruch
- Ausbau der Gartenstraße Teil 2 inkl. der Kanalerneuerung,
- Ausbau der Straße „Am Lohstück“ (Gartenstr.-Lohberg) inkl. der Kanalerneuerung
- Errichtung von zwei Padel-Courts am Tennisplatz

- Erneuerung des Halbkreissegmentes am Sportplatz Uedem
- Um-/Ausbau der Bohnenstraße
- Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, technischen Anlagen und Maschinen

Sobald die gebildeten Anlagen in Bau zu echten Anlagegütern umbucht 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.

Gemäß § 95 Absatz 2 Sätze 1 und 2 GO NRW soll ein Jahresfehlbetrag unverzüglich gedeckt werden. Er soll im Jahresabschluss durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Der Rat beschließt gemäß § 96 Absatz 2 Satz 2 GO NRW über die Behandlung des Jahresfehlbetrags.

Eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ist in Höhe von 284.699,38 € möglich.

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

Ertrag

- Grundsteuer A	-1.199,22 €
- Grundsteuer B	+4.273,52 €
- Gewerbesteuer	+2.140.926,40 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-45.604,33 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-16.711,71 €
- Bedarfszuweisungen des Landes (OGS)	+25.979,00 €
- Erstattung Kosten SGB II	+94.399,29 €
- Schmutzwassergebühren	-95.504,63 €
- Niederschlagswassergebühren	-30.323,81 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (insgesamt)	+130.540,27 €
- Kostenerstattungen (insgesamt)	+269.895,37 €
- Aktivierte Eigenleistungen	+41.817,62 €

Aufwand

- Personal- und Versorgungsaufwendungen (insgesamt)	-253.811,16 €
- Vergütung tariflich Beschäftigte	-198.556,74 €
- Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-30.276,86 €
- Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	-25.520,08 €
- Sach- und Dienstleistungen (siehe Ziffer II.1.2.2)	-620.276,90 €
- Bilanzielle Abschreibungen	+244.755,90 €
- Transferaufwendungen	+445.527,25 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172.918,37 €

II.1.1 Ordentliche Erträge

24.367.597,35 €
(24.139.369,47 €)

II.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

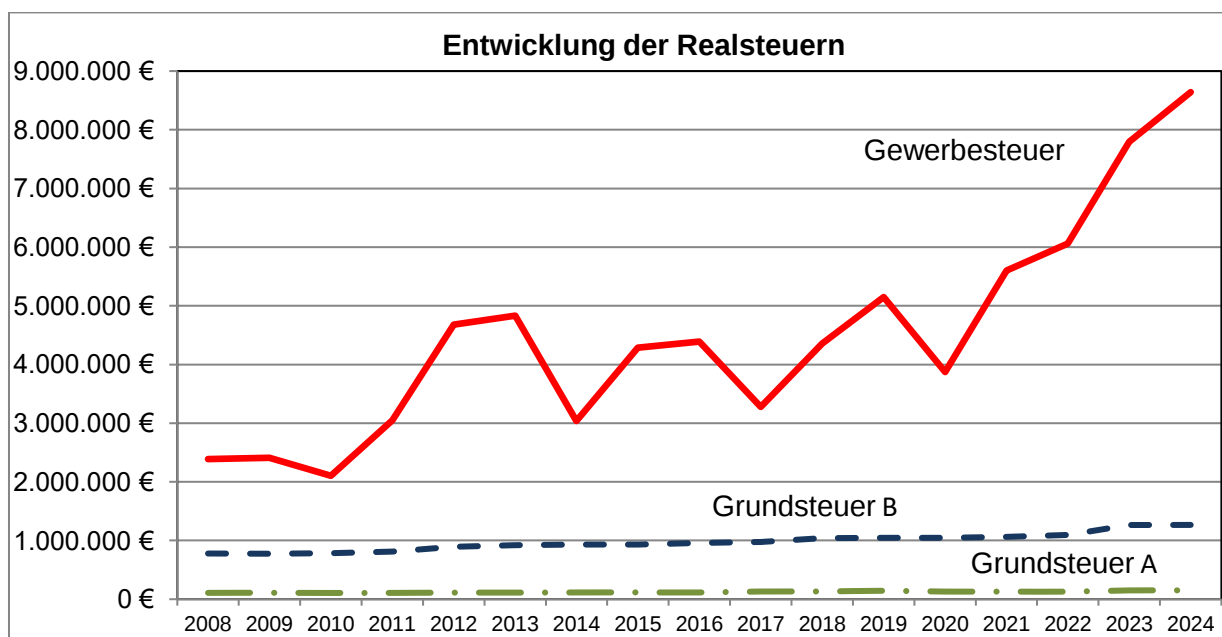
16.324.500,25 €
(15.180.419,33 €)

Die Entwicklung bei den Grundsteuern zeigt im Haushaltsjahr 2024 eine gleichbleibende Tendenz. Die Grundsteuer A sinkt im Vergleich zum Jahr 2023 lediglich um 73,36 €. Die Grundsteuer B steigt im Vergleich zum Jahr 2023 leicht um 1.568,68 €.

Die Gewerbesteuer zeigt eine weiter stark steigende Tendenz und ist um 2.140.926,40 € höher als der Planansatz und um 846.100,06 € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist rund 46.000,00 € niedriger als erwartet.

Die Erstattung von Kosten nach dem SGB II fiel um rund 94.000,00 € höher aus als ursprünglich eingeplant.



II.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

2.005.702,58 €
(3.550.379,22 €)

Die Festsetzungen zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2024 vom 24.01.2024 ergab für die Schlüsselzuweisung einen Gesamtbetrag von 213.297,00 €. Dies sind 1.273,719,00 € weniger als im Jahr 2023. Dies erklärt auch die hohe Verringerung bei dieser Ertragsposition im Vergleich zum Vorjahr.

Die Zuwendung des Landes für den Betrieb der Offenen Ganztagschule betrug 208.979,00 €.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten des Bereichs „Zuwendungen“ betragen 1.024.301,36 € und liegen mit rund 104.000,00 € über dem Planansatz.

II.1.1.3 Sonstige Transfererträge

9.156,71 €
(3.887,19 €)

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

3.600.957,42 €
(3.341.815,68 €)

Die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren machen hier 2.917.454,80 € aus und lagen rund 122.000,00 € unter dem Planansatz.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Beiträge“ betrugen 399.269,13 €.

Die Erträge aus der Auflösung (Abschreibung) von Sonderposten aus dem Bereich „Gebührenaussgleich“ betrugen insgesamt 43.456,78 €.

Der Bereich „Beiträge“ lag damit insgesamt mit 39.347,83 € unter dem Planansatz. Der Bereich „Gebührenaussgleich“ lag mit 21.143,22 € unter dem Planansatz.

II.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

967.160,27 €
(713.785,26 €)

Zu den Privatrechtlichen Leistungsentgelten (Planansatz 836.620,00 €) zählen unter anderem die Erträge aus Erbbaurechtsverhältnissen sowie Mieten und Pachten, Nutzungsentgelte für Grundstücke, Gebäude und Betriebsanlagen sowie Verkaufserlöse.

II.1.1.6 Kostenerstattungen und Umlagen

994.800,37 €
(773.565,18 €)

Insgesamt wird der Planansatz (724.905,00 €) aller Kostenerstattungen und Umlagen um 269.895,37 € überschritten. Im Wesentlichen resultieren die Erstattungen aus den Landeserstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG). Hier sind insgesamt 562.828,95 € (Planansatz: 400.000,00 €) zu verzeichnen.

Außerdem ergab die Abrechnung der Kreisverwaltung Kleve für die Jugendamtsumlage und die Mehrbelastung Förderzentren aus dem Jahr 2022 eine Erstattung in Höhe von insgesamt 212.873,60 €.

Aus dem Beitragsbescheid des Niersverbandes für das Veranlagungsjahr 2023 resultierte eine Erstattung in Höhe von insgesamt 56.377,05 €.

Im Bereich Umwelt- und Klimaschutz hat die Gemeinde Uedem zur Umsetzung der Maßnahme „Erstellung eines Energiekonzeptes“ eine Kostenerstattung in Höhe von 33.364,00 € von Dritten erhalten.

II.1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

423.502,13 €
(546.051,70 €)

Der Planansatz von 872.684,57 € wird deutlich um rund 449.000 € unterschritten. Die Unterschreitung resultiert insbesondere daraus, dass die Erträge aus der Auflösung von diversen Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 nicht wie veranschlagt eingetreten sind. Dies macht einen Minderertrag in Höhe von 165.900,00 €.

Es konnten lediglich 28.549,25 € aus der Auflösung von Verfahrensrückstellungen und 5.709,54 € aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen generiert werden.

Es wurden zudem Veräußerungen von Bau- und Gewerbegrundstücke sowie der Verkauf einer Immobilie eingeplant. Die Veräußerungen konnten im Jahr 2024 jedoch nicht realisiert werden, was einen Minderertrag in Höhe von insgesamt 350.000,00 € zur Folge hat.

II.1.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

41.817,62 €
(29.465,91 €)

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 2024 wurden insgesamt 41.817,62 € als Erträge in Form von aktivierbaren Eigenleistungen ermittelt.

II.1.1.9 Außerordentliche Erträge

0,00 €
(6.453,52 €)

Diese Position beinhaltet in den vergangenen Jahren von 2020 bis 2023 die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Schäden nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

Aufgrund der gesetzlichen Regelung sind ab dem Jahr 2024 keine weiteren Kosten zu isolieren.

Weitere außerordentliche Erträge sind in 2024 nicht angefallen.

Die in den Jahren 2020 bis 2023 isolierten corona- und kriegsbedingten Lasten in Höhe von **1.306.145,92 €** sind mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 entweder gegen das Eigenkapital vollständig abzurechnen oder über 50 Jahre abzuschreiben.

Darüber ist im Jahr 2025 vom Rat der Gemeinde Uedem ein gesonderter Beschluss zu fassen.

Im Übrigen wird hierzu auf die Bilanzposition „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ auf der Aktiva-Seite der Bilanz verwiesen, die im Anhang erläutert ist.

II.1.2 Ordentliche Aufwendungen**24.750.840,88 €**
(22.129.594,22 €)**II.1.2.1 Personalaufwendungen / Versorgungsaufwendungen****5.015.788,84 €**
(4.522.613,63 €)

Insgesamt wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um rund 254.000 € unterschritten. Hierunter fallen auch die nicht finanzrechnungsrelevanten Zuführungen für Pensions- und Beihilferückstellungen.

II.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**4.514.143,10 €**
(3.904.709,77 €)

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	-90.260,08 €	66.155,89 €
Aufwand Stromversorgung	-82.670,99 €	Keine EÜ
Aufwand für Beheizung	-26.667,53 €	Keine EÜ
Strom Straßenbeleuchtung	-28.669,11 €	Keine EÜ
Deponiekosten Restabfall	+27.360,87 €	Keine EÜ
Deponiekosten Bioabfall	-10.940,08 €	Keine EÜ
Aufwand für Gebäudereinigung	+14.245,15 €	Keine EÜ
Unterhaltung Wirtschaftswege	-33.459,64 €	6.000,00 €
Unterhaltung Schmutzwasserkanal	-39.113,43 €	39.113,43 €
Unterhaltung Regenwasserkanal	-100.154,55 €	50.000,00 €
Umrüstung Altstadtleuchten auf LED	-59.843,41 €	Keine EÜ
Aufwand Insektenfreundlichkeit	-10.991,69 €	Keine EÜ
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-15.735,07 €	Keine EÜ
IT-Datenzentrale	-57.571,57 €	Keine EÜ
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-449.324,11 €	Keine EÜ
Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	-104.882,81 €	74.882,81 €
Dienstleistungen Regenwasserkanal	-136.074,70 €	82.500,00 €
Rechtsberatung	+21.945,31 €	Keine EÜ
Dienstleistung Mobilitätskonzept	-60.000,00 €	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

2.495.149,87 €
(2.352.337,81 €)

Bei den Aufwendungen mussten für die zu verbuchenden Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2024 auf das gesamte Anlagevermögen 2.495.149,87 € erbracht werden.

Neben der linearen Abschreibung wurden aufgrund der Straßenzustandsbewertung außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 287.834,65 € im Haushaltsjahr 2024 gebucht. Hierzu wird auf den Anhang sowie auf die Erläuterungen im Produkt 1201 – Straßen, Wege, Brücken – verwiesen.

II.1.2.4 Transferaufwendungen

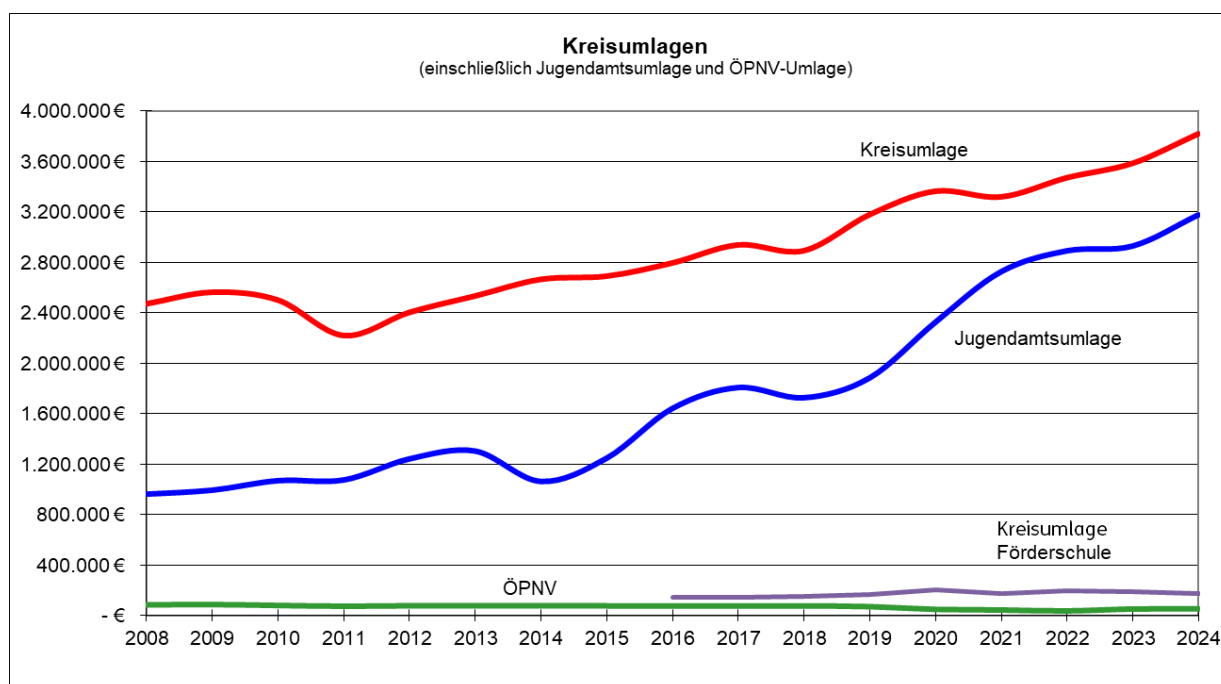
11.143.518,44 €
(10.027.172,19 €)

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 7.221.058,08 € den größten Aufwandsposten dar.

Davon entfallen auf die

Kreisumlage	3.820.371,49 €
Kreisumlage Förderschulen	174.450,30 €
Mehrbelastung Jugendamt	3.172.898,40 €
Mehrbelastung ÖPNV	<u>53.337,89 €</u>
	<u>7.221.058,08 €</u>



II.1.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

1.582.240,63 €
(1.322.760,82 €)

Zu diesen Aufwendungen (Ist-Wert 2024) gehören u.a.:

- Aus- und Fortbildung	44.029,98 €
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	151.697,37 €
- Mieten und Pachten	34.759,33 €
- Mieten Flüchtlinge/Obdachlose	539.623,48 €
- Leasing	26.691,79 €
- Geschäftsaufwendungen	50.072,59 €
- Telefonkosten, Portokosten, Büromaterial	68.765,63 €
- Aufwendungen für nicht aktivierte Vermögensgegenstände	114.248,58 €
- Steuern, Versicherungen etc.	161.286,38 €
- Abschreibung auf Forderungen	31.302,65 €
- Sonstige laufende Verwaltungstätigkeit	100.239,38 €
- Repräsentation	19.300,62 €
- Mitgliedsbeiträge	18.528,29 €
- Schulbudget	16.152,01 €

II.1.3 Finanzerträge

115.034,89 €
(93.894,82 €)

Die Zinsgutschrift des Bausparvertrages betrug 9.278,39 €. Zudem wird hier u.a. auch die Dividende aus einer Beteiligung in Höhe von 2.338,02 € ausgewiesen.

Unter den gesamten Finanzerträgen in Höhe von 115.034,89 € fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund einer Bestandsverstärkung im Laufe des Jahres 2024. Daraus resultierten Zinserträge in Höhe von insgesamt 18.841,77 €.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für ein Festgeld bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergibt sich ein Zinsertrag in Höhe von insgesamt 84.398,71 € für das Jahr 2024.

II.1.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

16.490,74 €
(14.938,75 €)

Unter dieser Position wurden u.a. die Darlehenszinsen in einer Gesamthöhe von 10.175,76 € (Planansatz 33.450,00 €) und die Zinsen für die Finanzierung der EDV-Hardware gebucht.

II.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

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

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

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

Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen, der die nach § 22 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 3.036.110,70 € aus (siehe Bilanzposition 2.4 „Liquide Mittel“; Aktiva).

Die Finanzrechnung (siehe Zeile 41) weist zum Stichtag 31.12.2024 einen Bestand an Liquiden Mitteln in Höhe von 3.036.077,48 € 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 2024 betrug der Bestand der Finanzmittel laut Finanzrechnung 9.164.680,91 €. Aus dem Anfangsbestand 2024 und dem in der Finanzrechnung zum 31.12.2024 ausgewiesenen Wert lässt sich so der Geldmittelfluss errechnen. Der Geldmittelfluss betrug insgesamt -6.128.603,43 €.

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 2024“ 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 2024 wurden 328.202,13 € für Aufwendungen und 6.525.949,59 € für investive Auszahlungen in das Jahr 2025 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 2025 wurden dem Rat der Gemeinde Uedem in der Sitzung am 10.04.2025 mit Verwaltungsvorlage Nr. 23/2025 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 57,80 % der ordentlichen Erträge in 2024 aus.

Die Entwicklung in 2024 sowie die Haushaltsplanung 2025 zeigen jedoch, dass das Gewerbesteueraufkommen von Faktoren beeinflusst wird, die die Gemeinde Uedem nicht beeinflussen kann. Die Gewerbesteuer ist eine Größe, die nicht leicht zu planen ist und somit eine risikobehaftete Variable bei der Haushaltsplanung darstellt.

In 2024 betrug die Gewerbesteuer rund 8,6 Mio. €. Geplant waren im Haushalt 2024 lediglich 6,5 Mio. €. In 2023 lag die Gewerbesteuer bei rund 7,8 Mio. €.

Seit dem Jahr 2021 konnten im Vergleich zu den Jahren zuvor außergewöhnlich hohe Gewerbesteuererträge verbucht werden. Der jährliche Haushaltsansatz der Gewerbesteuer wurde in den fünf Jahren von 2021 bis 2025 kontinuierlich von 3,5 Mio. € nach 7,3 Mio. € angehoben und damit mehr als verdoppelt. Es besteht das Risiko, dass sich die Gewerbesteuererträge wieder in die andere Richtung entwickeln.

Darüber hinaus ist auch die Schlüsselzuweisung von der Höhe der Gewerbesteuer abhängig. In 2024 hat die Gemeinde Uedem lediglich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 213.297,00 € erhalten. In den Vorjahren lagen hier die Beträge bei 1,2 Mio. € bis 1,4 Mio. €. Dies führt zu einem größeren Einbruch auf der Ertragsseite im Jahresabschluss 2024.

Bei der Haushaltsplanung 2025 konnten jedoch wiederum Schlüsselzuweisungen in Höhe von rund 1,3 Mio. € eingeplant werden. Die Höhe der Schlüsselzuweisung hängt u.a. von der Finanzkraft der Kommunen ab, jedoch ist insbesondere der sogenannte Grundbetrag in der Berechnung des zuständigen Ministeriums der kommunalen Spitzenverbände zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung deutlich angehoben worden. Daher ist nun im Haushaltsjahr 2025 mit höheren Erträgen bei den Schlüsselzuweisungen zu rechnen.

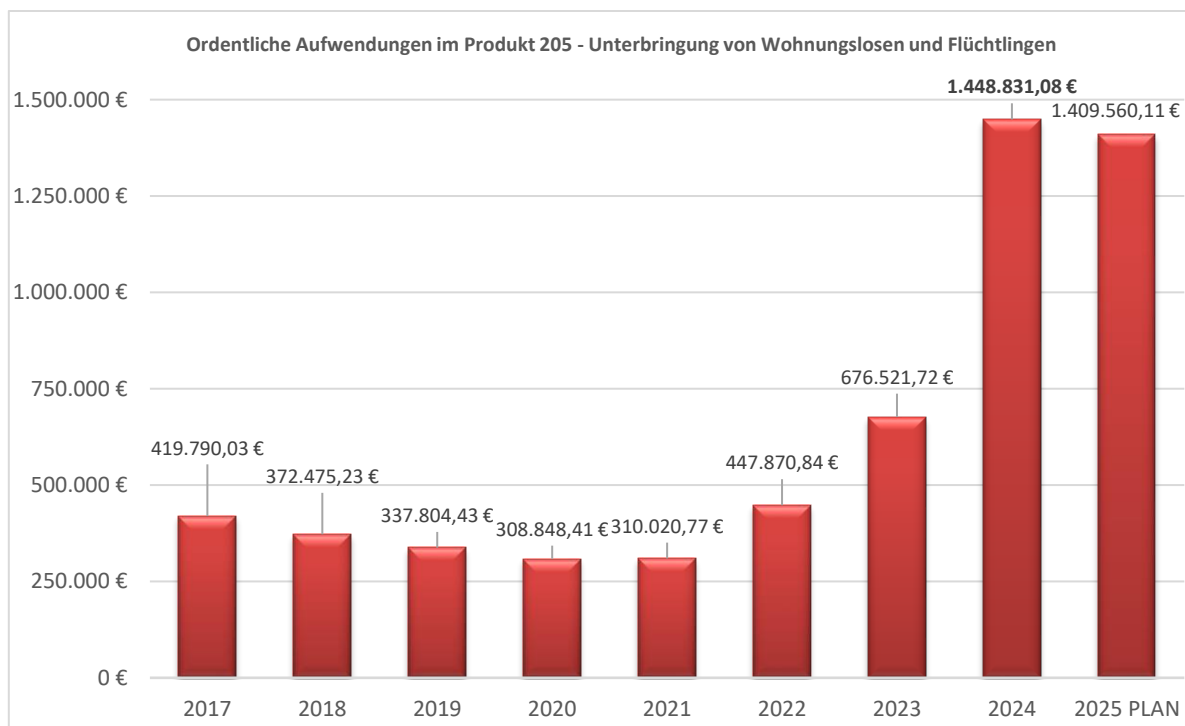
Bezüglich der **Unterbringung von Flüchtlingen** hat die Gemeinde Uedem im Jahr 2023 mobile Wohnheime erwerben und an der Bergstraße aufstellen können.

Im Jahr 2024 waren aufgrund des weiteren Zustroms von Flüchtlingen weitere Unterbringungsmöglichkeiten erforderlich. Hierzu wurde der ehemalige Edeka-Markt an der Bahnhofstraße durch eine Fremdfirma erworben und für die Unterbringung von Flüchtlingen aufwendig hergerichtet. Die Gemeinde Uedem hat sich an den Kosten der Herrichtung in Form eines Baukostenzuschusses beteiligt und anschließend die Unterkunft für die Unterbringung weiterer Flüchtlinge angemietet.

Neben dieser zentralen Unterbringungsmöglichkeit wird auch weiterhin die Anmietung von Wohnungen als dezentrale Lösung verfolgt, um auf den weiteren Flüchtlingszustrom vorbereitet zu sein. In den ersten Monaten des Jahre 2025 war die Anzahl der unterzubringenden Flüchtlinge leicht rückläufig. Dennoch wird für die folgenden Jahre 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 werden muss.

Die starke finanzielle Belastung spiegelt sich nach und nach auch in der **Liquidität** der Gemeinde Uedem wider. Im Vergleich zu den liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2023 (rund 9,1 Mio. €) lagen zum Bilanzstichtag 31.12.2024 nur noch lediglich rund 3,0 Mio. € vor, was einen Finanzmittelfluss in 2024 von rund -6,1 Mio. € bedeutet. Neben den stark gestiegenen Kosten für die Unterbringung und Versorgung der Wohnungslosen und Flüchtlinge und insbesondere auch durch die Umsetzung und Fertigstellung weiterer großer Baumaßnahmen nahm die Liquidität im Jahr 2024 sehr stark ab.

Die nachfolgende Tabelle soll aufzeigen, wie sich die Aufwendungen im Produkt 205 – Unterbringung von Wohnungslosen und Flüchtlingen in den letzten Jahren entwickelt haben. Die Flüchtlingsproblematik wird auch finanziell in den kommenden Jahren eine große Herausforderung und Belastung für die Kommunen bleiben.



Mit Mitteilung vom 26. März 2025 berichtet der Städte- und Gemeindebund über die öffentliche **Verschuldung 2024 in Deutschland**. Angesichts der dramatischen kommunalen Haushaltslage ist die kommunale Verschuldung, prozentual gesehen, förmlich explodiert, in Nordrhein-Westfalen um 12,8 %.

Die Verschuldung der kommunalen Kernhaushalte lag zum Jahresende 2024 bei 141,97 Mrd. €. Davon entfallen auf Kassenkredite 29,22 Mrd. €, auf Wertpapiersschulden 2,77 Mrd. € sowie auf Investitionskredite 109,98 Mrd. €.

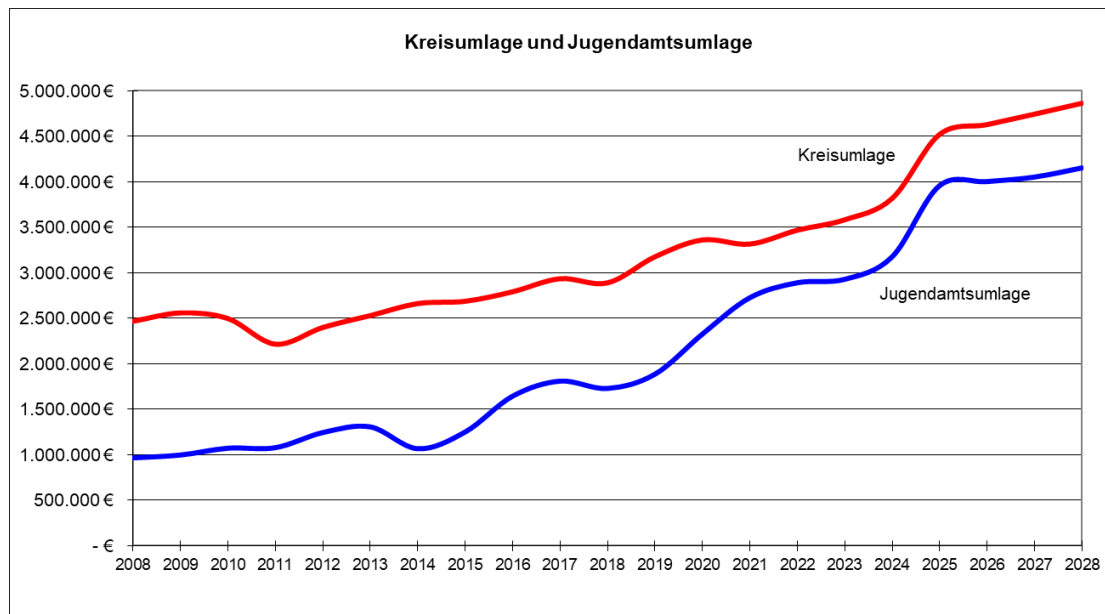
In der Gemeinde Uedem hat sich die Verschuldung bisher nicht so dramatisch entwickelt wie in vielen anderen Kommunen in Nordrhein-Westfalen. Die Gemeinde Uedem musste im Jahr 2024 u.a. aufgrund der guten Liquidität keine neuen Investitionskredite oder Liquiditätskredite aufnehmen. Die Verbindlichkeiten in Form von Investitionskrediten konnten entsprechend weiter abgebaut werden, von 2.313.035 € am 31.12.2023 um 437.535 € auf 1.875.500 € zum 31.12.2024 (ohne Darlehen „Gute Schule 2020“).

Die Haushaltsplanung 2025 zeigt jedoch, dass in den kommenden Jahren aufgrund eines höheren Investitionsvolumens und sinkender Liquidität mit weiteren Schulden zu rechnen ist.

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 weiter steigenden Belastungen zu rechnen, weshalb eine hohe Ausgleichsrücklage immens wichtig ist, um in den Haushaltsplanungen hohe Jahresdefizite ausgleichen zu können und die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts abzuwenden.

In dem nachfolgenden Liniendiagramm sind die IST-Werte von 2008 – 2024 enthalten. Darüber hinaus werden die Planwerte der Jahre 2025 – 2028 aus der Haushaltsplanung 2025 dargestellt.

Zwar gab es in früheren Jahren auch teilweise Schwankungen nach unten, jedoch ist damit in den kommenden Jahren nicht zu rechnen. Beispielsweise hat auch der Kreis Kleve im Bereich des Jugendamtes weiter steigende Aufwendungen zu erwarten, die sich dann wiederum auf die Jugendamtsumlage auswirken.



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**. Die Maßnahmen aus dem integrierten Klimaschutzkonzept für den Klimaschutz und die Klimafolgeanpassung werden in den kommenden Jahren weiterverfolgt und umgesetzt. Daraus entstehen weitere Investitionen und Aufwendungen für die Gemeinde Uedem, die die Haushalte der kommenden Jahre erheblich belasten werden.

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. €.

Im Jahr 2025 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.

Auch wenn nun im Jahresabschluss 2024 ein Fehlbetrag entstanden ist, der durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden muss, kann man positiv hervorheben, dass die Gemeinde Uedem weiterhin durch starke Vorjahre finanzielle Rücklagen und damit eine gewisse Sicherheit vorzuweisen hat.

Der **Bestand der Ausgleichsrücklage** beträgt nach Deckung des Fehlbetrags aus dem Jahresabschluss 2024 immer noch rund 14,1 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	84,00	79,74
	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: Anlagenvermögen / Bilanzsumme in %		
	69.486.762,09 € / 82.726.731,89 € *100		
2.	Infrastrukturquote	45,19	45,01
	Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.		
	Formel: Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme in %		
	37.384.814,68 € / 82.726.731,89 € *100		
3.	Eigenkapitalquote 1	39,30	39,69
	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 %		
	32.515.310,00 € / 82.726.731,89 € *100		
4.	Eigenkapitalquote 2	84,38	82,16
	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 %		
	32.515.310,00 € + 27.213.341,67 € + 10.072.658,63 € / 82.726.731,89 € *100		

5.	Anlagendeckungsgrad II	110,04	113,51
	Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Hierbei werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten, die Eigenkapitalanteile aufweisen, und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Formel: $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen in \%}$		
	$32.515.310,00 \text{ €} + 27.213.341,67 \text{ €}$ $+ 10.072.658,63 \text{ €} + 2.235.640,00 \text{ €} \quad / \quad 69.486.762,09 \text{ €}$ $+ 4.427.966,00 \text{ €} \cdot 100$		

Uedem, 16.05.2025

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. R. Winkel

gez. R. Weber

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

(Rainer Weber)
Bürgermeister

Anlagen

Ergebnis- und Finanzrechnung

Haushaltsrechnung 2024

Ergebnisrechnung

lfd. Nr.		Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	15.180.419,33	14.148.250	0	16.324.500,25	2.176.250,25	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.550.379,22	1.899.839	0	2.005.702,58	105.863,59	0
3	+	Sonstige Transfererträge	3.887,19	3.000	0	9.156,71	6.156,71	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.341.815,68	3.701.719	0	3.600.957,42	-100.761,39	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	713.785,26	836.620	0	967.160,27	130.540,27	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	773.565,18	724.905	0	994.800,37	269.895,37	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	546.051,70	872.685	0	423.502,13	-449.182,44	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	29.465,91	0	0	41.817,62	41.817,62	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	24.139.369,47	22.187.017	0	24.367.597,35	2.180.579,98	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.332.833,06	-4.999.100	0	-4.754.715,63	244.384,37	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-189.780,57	-270.500	0	-261.073,21	9.426,79	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.904.709,77	-5.852.415	-717.995	-4.514.143,10	1.338.271,93	-324.602
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.352.337,81	-2.250.394	0	-2.495.149,87	-244.755,90	0
15	-	Transferaufwendungen	-10.027.172,19	-10.720.991	-23.000	-11.143.518,44	-422.527,25	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.322.760,82	-1.766.739	-11.580	-1.582.240,63	184.498,37	-3.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-22.129.594,22	-25.860.139	-752.575	-24.750.840,88	1.109.298,31	-328.202
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.009.775,25	-3.673.122	-752.575	-383.243,53	3.289.878,29	-328.202
19	+	Finanzerträge	93.894,82	19.550	0	115.034,89	95.484,89	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.938,75	-33.450	0	-16.490,74	16.959,26	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	78.956,07	-13.900	0	98.544,15	112.444,15	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.088.731,32	-3.687.022	-752.575	-284.699,38	3.402.322,44	-328.202
23	+	Außerordentliche Erträge	6.453,52	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	6.453,52	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.095.184,84	-3.687.022	-752.575	-284.699,38	3.402.322,44	-328.202
27	+	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.095.184,84	-3.687.022	-752.575	-284.699,38	3.402.322,44	-328.202
29	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	-13.962,17	-13.962,17	0
30	+	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	307,75	0	0	11.489,88	11.489,88	0
32	-	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	307,75	0	0	-2.472,29	-2.472,29	0

Haushaltsrechnung 2024

Finanzrechnung

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	15.670.084,76	14.148.250	0	15.876.139,87	1.727.889,87	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.604.456,87	979.533	0	968.874,90	-10.658,10	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.887,19	3.000	0	9.906,62	6.906,62	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.850.580,75	3.260.105	0	3.129.716,09	-130.388,91	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	707.053,32	836.620	0	958.469,50	121.849,50	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	756.927,50	724.905	0	997.660,93	272.755,93	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	354.386,65	332.600	0	359.400,06	26.800,06	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	55.380,25	19.550	0	153.550,20	134.000,20	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.002.757,29	20.304.563	0	22.453.718,17	2.149.155,17	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.302.924,97	-4.892.100	0	-4.606.535,95	285.564,05	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-261.298,84	-255.000	0	-226.327,94	28.672,06	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.709.666,74	-5.836.311	-719.831	-4.477.083,43	1.359.227,60	324.602
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-117.352,78	-100.225	-66.775	-63.865,01	36.360,19	19.401
14	-	Transferauszahlungen	-9.889.410,72	-10.654.030	-23.000	-11.080.405,80	-426.375,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.208.854,45	-1.684.739	-11.580	-1.461.979,04	222.759,96	3.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.489.508,50	-23.422.405	-821.186	-21.916.197,17	1.506.208,06	347.603
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.513.248,79	-3.117.842	-821.186	537.521,00	3.655.363,23	347.603
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.887.529,65	2.874.400	0	2.151.557,38	-722.842,62	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	326.193,99	1.239.300	0	14.622,00	-1.224.678,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	677.533,77	1.448.066	0	193.327,84	-1.254.738,16	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.164,00	5.300	0	7.657,85	2.357,85	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.895.421,41	5.567.066	0	2.367.165,07	-3.199.900,93	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.145.853,44	-3.433.937	-2.143.937	-2.467.044,28	966.892,84	580.053
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.122.644,34	-11.396.345	-7.231.345	-5.431.495,50	5.964.849,15	5.750.462
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-932.999,57	-1.729.620	-371.670	-563.191,86	1.166.427,73	176.034
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.600,00	-7.800	0	-100.800,00	-93.000,00	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.204.097,35	-16.567.701	-9.746.951	-8.562.531,64	8.005.169,72	6.506.549
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.308.675,94	-11.000.635	-9.746.951	-6.195.366,57	4.805.268,79	6.506.549
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.204.572,85	-14.118.478	-10.568.138	-5.657.845,57	8.460.632,02	6.854.152

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2023	2024		2024		2025
			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	565.000,00	1.254.000	0	0,00	-1.254.000,00	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	-834.069,50	-433.000	0	-437.535,00	-4.535,00	0
36	-	Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0,00	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-269.069,50	821.000	0	-437.535,00	-1.258.535,00	0
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.935.503,35	-13.297.478	-10.568.138	-6.095.380,57	7.202.097,02	6.854.152
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.019.762,88	0	0	9.164.680,91	9.164.680,91	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	209.414,68	0	0	-33.222,86	-33.222,86	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	9.164.680,91	-13.297.478	-10.568.138	3.036.077,48	16.333.555,07	6.854.152

Abgleich der Liquiden Mittel der Bilanz mit der Finanzrechnung 2024

	BILANZ	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	Geldfluss
		01.2024-16.2024	01.2023-16.2023	2024
18110100	SPK-Sparkasse Rhein-Maas	1.942.167,66	6.679.724,71	-4.737.557,05
18110105	SPK Auszahlung DTA	16.747,96	39.758,73	-23.010,77
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	132.784,69	424.127,17	-291.342,48
18110210	Volksbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110291	Volksbank Festgeld	4.335,40	1.012.182,25	-1.007.846,85
18110300	Postbank Köln	736,07	79.870,56	-79.134,49
18110310	Postbank Überw. Eing/Ausg.	0,00	0,00	0,00
18110400	BHW Bausparkonto Dispo maXX	937.113,92	927.841,53	9.272,39
18110580	IKB Banküberstellung	0,00	0,00	0,00
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	0,00	100,00	-100,00
18311010	Handvorschuss BürgerBüro 1	100,00	100,00	0,00
18311011	Handvorschuss BürgerBüro 2	100,00	100,00	0,00
18311012	Handvorschuss BürgerBüro 3	100,00	100,00	0,00
18311013	Handvorschuss Jugendzentrum Focus	500,00	500,00	0,00
18311015	Handvorschuss BürgerBüro 4	100,00	100,00	0,00
18311016	Handvorschuss Infoservice 1	100,00	100,00	0,00
18311017	Handvorschuss Repräsentation/ Verfüugungsmittel	500,00	500,00	0,00
18311018	Handvorschuss Info-Service 2	100,00	100,00	0,00
18311020	Handvorschuss BürgerBüro 5	100,00	100,00	0,00
Wert der Bilanz:		3.036.110,70	9.165.829,95	-6.129.719,25
18110100	SPK-Sparkasse Rhein-Maas	0,00	0,00	0,00
18110125	SPK Rhein-Maas Scheck Ausgang	0,00	-528,00	528,00
18110130	SPK Rhein-Maas Scheck Eingang	0,00	33,00	-33,00
18110580	IKB Banküberstellung	0,00	0,00	0,00
18918888	Rückzahlungen aus PSCD	-33,22	-654,04	620,82
Ergebnis der Finanzrechnung:		3.036.077,48	9.164.680,91	-6.128.603,43

Bestand liquide Mittel in der Bilanz 2024	3.036.110,70 €
Ergebnis der Finanzrechnung 2024	3.036.077,48 €
Differenz	33,22 €

FINANZRECHNUNG

Finanzrechnung (FST/FPO)		F060-01A (560)	Seite: 1 / 2	
Selektionsdatum:		25.02.2025 / 09:52:17		
Budgetversion:				
Finanzstelle/-Gruppe:		PROD	Produktorientierter Haushalt	
Selektionszeitraum:		2024		
Finanzpositionen	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ansatz-Ergebnis	Ergebnis 2023
77910000 AZ Elternbeiträge		-136.878,31	136.878,31	-201.503,27
77910002 Debitorische Akontozahlungen		-87,45	87,45	
77910009 HHuWZA Finanzamt		-26.294,03	26.294,03	
77910113 AZ Ev. Kirchensteuer vom landw. Gru		-592,29	592,29	-592,29
77911031 AZ Gebühren Verwaltungsverfahren		-19.137,25	19.137,25	-9.285,02
77911090 AZ Führerscheinegebühren		-20.915,80	20.915,80	-20.887,60
77911091 AZ Gebühren für Führungszeugnisse		-1.964,20	1.964,20	-1.779,56
77911092 AZ Gebühren für Fischereiabgabe		-568,00	568,00	-420,00
77911093 AZ VHS-Kursgebühren		-5,00	5,00	
77911095 Sonstige durchlaufende Gelder		-18.808,15	18.808,15	-29.602,66
77912419 AZ Kostenbeitrag/Aufwandsersatz/Kos		-420,75	420,75	-2.021,74
77912450 AZ Leistungen von Sozialleistungsträ		-750,00	750,00	-850,60
77912451 Leistungen von Sozialleistungsträger		-941,88	941,88	-131.814,53
77912491 AZ Rückzahlungen gewährter Hilfen (		-498,80	498,80	-1.930,40
77912499 AZ Rückzahlungen gewährter Hilfen (		-120,00	120,00	-170,00
77913337 Ausgaben SGB II		-97.104,06	97.104,06	-110.975,14
77913338 PR-Ausgaben SGB II				-157,50
77918001 AZ Katastergebühren				-195,00
77918100 Sicherheitsleistungen Durchlfd. Gel		-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
77920000 Vorsteuer		-31.248,26	31.248,26	-21.600,24
77920001 Erwerbsteuer		121,89	-121,89	21.882,27
77998888 Sonst nicht HHw.Ausz.-Klarungsbestan		-232.263,05	232.263,05	-114.855,88
* haushaltsunwirksame Auszahlungen		-590.475,39	590.475,39	-628.759,16
** Bestand an fremden Finanzmitteln		-33.381,08	33.381,08	209.414,68
*** Bestand Finanzmittel		9.131.299,83	-9.131.299,83	7.229.177,56
**** Summe	-12.533.819,77	3.036.077,48	-15.569.897,25	9.164.680,91

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Haushaltsrechnung 2024

01

101

Innere Verwaltung

Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.608,20	13.108	0	14.108,20	1.000,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.900,00	960	0	0,00	-960,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.148,97	1.350	0	5.773,19	4.423,19	0
10	=	Ordentliche Erträge	21.657,17	15.418	0	19.881,39	4.463,19	0
11	-	Personalaufwendungen	-445.512,46	-393.500	0	-389.757,79	3.742,21	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.915,30	-70.397	-6.222	-68.463,34	1.933,98	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-41.787,28	-41.724	0	-41.921,59	-197,22	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-2.100	0	-11.719,95	-9.619,95	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.115,95	-208.205	0	-184.307,27	23.897,73	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-747.330,99	-715.927	-6.222	-696.169,94	19.756,75	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-725.673,82	-700.508	-6.222	-676.288,55	24.219,94	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)	-725.673,82	-700.508	-6.222	-676.288,55	24.219,94	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)	-725.673,82	-700.508	-6.222	-676.288,55	24.219,94	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	146.751,00	104.660	0	150.170,00	45.510,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-52.850,00	-72.510	0	-130.160,00	-57.650,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-631.772,82	-668.358	-6.222	-656.278,55	12.079,94	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-631.772,82	-668.358	-6.222	-656.278,55	12.079,94	0

Haushaltsrechnung 2024

01
101

Innere Verwaltung Politische Gremien u. Verwaltungsführung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0	0	1.000,00	1.000,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.900,00	960	0	0,00	-960,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.148,97	1.350	0	5.773,19	4.423,19	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.548,97	2.310	0	6.773,19	4.463,19	0
10	-	Personalauszahlungen	-448.316,01	-393.500	0	-390.296,35	3.203,65	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.411,60	-72.233	-8.058	-71.739,74	493,58	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-2.100	0	-11.719,95	-9.619,95	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-175.449,70	-208.205	0	-199.011,80	9.193,20	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-684.177,31	-676.038	-8.058	-672.767,84	3.270,48	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-675.628,34	-673.728	-8.058	-665.994,65	7.733,67	0
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 2024

01 **Innere Verwaltung**
101 **Politische Gremien u. Verwaltungsführung**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000041: Energ. Sanierung und Aufstockung 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

Transferaufwendungen

Die Mehraufwendungen in Höhe von 9.619,95 € wurden für Zuschüsse zur Beschaffung mobiler Endgeräte für Ratsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger benötigt. Mit Beschluss des Rates vom 20.06.2024 wurden die fehlenden Finanzmittel überplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz für Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten wurde nicht voll ausgeschöpft, da bei der Haushaltsaufstellung eine Deckungsreserve für etwaige Mehrausgaben eingeplant wurde. Die Deckungsreserve gilt für die geschätzte Anzahl der Sitzungen bei denen die sachkundigen Bürgerinnen und Bürger teilnehmen sowie für die Abrechnung von Verdienstausschuss. Hier sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 8.350 € zu verzeichnen.

Für das Jahr 2024 waren bei den Geschäftsaufwendungen 5.000 € für einen Ratsausflug vorgesehen, der jedoch nicht stattgefunden hat. Der Ratsausflug wurde auf das Jahr 2025 verschoben und im Haushaltsplan 2025 neu veranschlagt.

C. Investitionstätigkeit

7.000041 - Energetische Sanierung Rathaus

Die Ausführung der Maßnahme ist für die Jahre 2025 bis 2027 vorgesehen. In den Jahren 2013 bis 2019 wurden insgesamt 150.000 € 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 2024 übertragen. Diese wurden in 2024 nicht benötigt. Die Mittel in Höhe von 150.000 € wurden daher nach 2025 weiter übertragen (u.a. für die Erstellung einer Vorentwurfsplanung).

Haushaltsrechnung 2024

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.300,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.069,36	0	0	12.500,00	12.500,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	486,85	149.687	0	11.503,17	-138.183,67	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.856,21	149.687	0	24.003,17	-125.683,67	0
11	-	Personalaufwendungen	-502.278,27	-538.700	0	-566.805,35	-28.105,35	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-189.762,84	-270.500	0	-261.073,21	9.426,79	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.846,34	-319.250	0	-258.026,11	61.223,89	-5.950
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-43.577,13	-13.635	0	-17.747,78	-4.112,67	0
15	-	Transferaufwendungen	-319,00	-1.200	0	-883,25	316,75	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.111,04	-129.510	-6.280	-110.094,29	19.415,71	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.076.894,62	-1.272.795	-6.280	-1.214.629,99	58.165,12	-5.950
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.067.038,41	-1.123.108	-6.280	-1.190.626,82	-67.518,55	-5.950
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.400,12	-1.450	0	-1.403,59	46,41	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.400,12	-1.450	0	-1.403,59	46,41	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.069.438,53	-1.124.558	-6.280	-1.192.030,41	-67.472,14	-5.950
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)	-1.069.438,53	-1.124.558	-6.280	-1.192.030,41	-67.472,14	-5.950
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	351.620,00	277.900	0	411.250,00	133.350,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.700,00	-9.260	0	-11.800,00	-2.540,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-729.518,53	-855.918	-6.280	-792.580,41	63.337,86	-5.950
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-729.518,53	-855.918	-6.280	-792.580,41	63.337,86	-5.950

Haushaltsrechnung 2024

01
102

Innere Verwaltung Personal- und Organisationsmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.300,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.069,36	0	0	6.050,00	6.050,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.369,36	0	0	6.050,00	6.050,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-468.590,82	-431.700	0	-425.683,45	6.016,55	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-261.298,84	-255.000	0	-226.310,21	28.689,79	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.064,71	-319.250	0	-258.113,62	61.136,38	5.950
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.400,12	-1.450	0	-1.403,59	46,41	0
14	-	Transferauszahlungen	-319,00	-1.200	0	-883,25	316,75	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-118.564,24	-129.510	-6.280	-107.626,70	21.883,30	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.074.237,73	-1.138.110	-6.280	-1.020.020,82	118.089,18	5.950
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.064.868,37	-1.138.110	-6.280	-1.013.970,82	124.139,18	5.950
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.164,00	5.300	0	7.657,85	2.357,85	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	4.164,00	5.300	0	7.657,85	2.357,85	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-54.401,40	-37.950	0	-34.563,16	3.386,84	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.600,00	-7.800	0	-7.800,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-57.001,40	-45.750	0	-42.363,16	3.386,84	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-52.837,40	-40.450	0	-34.705,31	5.744,69	0

Haushaltsrechnung 2024

01 **Innere Verwaltung**
102 **Personal- und Organisationsmanagement**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-17.650	0	-17.629,66	-20,34	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-30.144,00	-17.650	0	-17.629,66	-20,34	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.144,00	-17.650	0	-17.629,66	-20,34	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.164,00	5.300	0	7.657,85	-2.357,85	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	4.164,00	5.300	0	7.657,85	-2.357,85	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.257,40	-20.300	0	-16.933,50	-3.366,50	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.600,00	-7.800	0	-7.800,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-26.857,40	-28.100	0	-24.733,50	-3.366,50	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.693,40	-22.800	0	-17.075,65	-5.724,35	0

Erläuterungen

Produkt: 01 02 - Personal- und Organisationsmanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Der fortgeschriebene Ansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wird um 138.183,67 € 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 5.015.788,84 € und damit mit Minderausgaben von 253.811,16 € 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 10.000,00 €) nicht in Anspruch genommen.

Im Produkt 01.02 sind Mehraufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von 28.105,35 € zu verzeichnen. Dies liegt größtenteils an der Zuführung zur Rückstellung für noch vorhandenen Urlaub und Überstunden der Mitarbeitenden.

Bei den Versorgungsaufwendungen wird der Planwert von 270.500,00 € um 9.426,79 € unterschritten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die geplanten Mittel im Bereich der IT-Datenzentrale, die für die Paketpreise, optionale Produkte des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein (KRZN) und die Serverauslagerung angesetzt waren, variieren zeitweise produktspezifisch mit den gerade real genutzten Lizenzen. Somit kam es im Haushaltsjahr 2024 zu Einsparungen für die Software- und Zugriffslizenzen und auch bei einzelnen Posten der optionalen Produkte, wie zum Beispiel die genutzten Zugänge des Citrix Access Gateway (CAG) und den Antivirensoftwareinstallationen. Weiter konnten aus terminlichen Gründen des KRZN die geplanten Serverauslagerungen erst zum Jahresende umgesetzt werden. Dies führte dazu, dass die hierfür geplanten Mittel nicht abgerufen werden konnten. Hieraus ergeben sich für das Haushaltsjahr 2024 in diesem Sachkonto Minderausgaben in Höhe von 57.570 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Bereich der Gesundheitsförderung ist eine Einsparung in Höhe von 7.560,95 € zu verzeichnen, da die Kosten des Gesundheitstages in vollem Umfang von dem Anbieter übernommen wurden. Aufgrund der Unterschreitung der Mindestanzahl konnte das Check-Up-Programm für neue Mitarbeitende nicht stattfinden und somit Mittel nicht ausgeschöpft werden. Bei der Aus- und Fortbildung besteht ein Minderaufwand in Höhe von 6.385,25 €, da nicht alle gewünschten Seminare gebucht werden konnten. Das Sachkonto Geschäftsaufwendungen weist Mehraufwendungen von rund 8.500 € aus. Diese resultieren aus vermehrten Stellenausschreibungsverfahren.

Haushaltsrechnung 2024

01

103

Innere Verwaltung

Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.183,41	0	0	24.585,05	24.585,05	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,85	0,85	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	78.716,47	26.600	0	52.798,09	26.198,09	0
10	=	Ordentliche Erträge	101.899,88	26.600	0	77.383,99	50.783,99	0
11	-	Personalaufwendungen	-226.977,65	-282.400	0	-269.670,49	12.729,51	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	-17,73	0	0	0,00	0,00	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-391,21	-81.000	0	-987,49	80.012,51	0
15	-	Transferaufwendungen	-109.267,10	-110.000	0	-111.572,00	-1.572,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.044,07	-60.540	0	-87.481,12	-26.941,12	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-423.697,76	-533.940	0	-469.711,10	64.228,90	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-321.797,88	-507.340	0	-392.327,11	115.012,89	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)	-321.797,88	-507.340	0	-392.327,11	115.012,89	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)	-321.797,88	-507.340	0	-392.327,11	115.012,89	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	49.310,82	0	0	10.853,87	10.853,87	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-29.970,00	-43.240	0	-75.130,00	-31.890,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-302.457,06	-550.580	0	-456.603,24	93.976,76	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-302.457,06	-550.580	0	-456.603,24	93.976,76	0

Haushaltsrechnung 2024

01
103

Innere Verwaltung Finanzmanagement und Rechnungswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	24.585,05	24.585,05	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0,85	0,85	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	9.553,16	9.100	0	22.419,89	13.319,89	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.553,16	9.100	0	47.005,79	37.905,79	0
10	-	Personalauszahlungen	-228.351,32	-282.400	0	-269.012,98	13.387,02	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	-17,73	-17,73	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.212,27	-81.000	0	-44.341,96	36.658,04	0
14	-	Transferauszahlungen	-86.083,69	-110.000	0	-111.572,00	-1.572,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-10.375,50	-16.040	0	-15.814,58	225,42	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-341.022,78	-489.440	0	-440.759,25	48.680,75	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.469,62	-480.340	0	-393.753,46	86.586,54	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 03 - Finanzmanagement und Rechnungswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Abrechnung des Kommunalen Kassenverbandes in Bedburg-Hau ergab einen anteiligen Jahresüberschuss für 2023 in Höhe von 24.585,05 €, welcher in 2024 eingegangen ist.

Sonstige ordentliche Erträge

Es wurden Säumniszuschläge und dergleichen in Höhe von insgesamt 22.423,59 € vereinnahmt.

Für das abzuschließende Jahr betrug die Auflösung für nicht in Anspruch zu nehmende sonstige Rückstellungen für Verfahren insgesamt 28.549,25 €. Die Verfahrensrückstellungen wurden ursprünglich für die Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüfer sowie für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) gebildet.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen im Bereich der Beamtenbezüge wurden um 12.729,51 € unterschritten. Grund dafür ist, dass die Besoldungserhöhung erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgte. Außerdem entsprach sie nicht der prognostizierten Höhe.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 fielen die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen insgesamt geringer aus als geplant (rund -80.000,00 €), da die Aufwendungen für die Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) nur teilweise in Höhe von rund 29.000,00 € 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 € sowie für die Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) in Höhe von rund 29.000,00 € bewirken, dass die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen gesenkt werden (Buchung eines negativen Aufwands).

Transferaufwendungen

Der Planansatz für Transferaufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 lag bei 110.000,00 €. Die Abrechnung des Kommunalen Kassenverbandes in Bedburg-Hau ergab eine Verbandsumlage für das Jahr 2024 in Höhe von 111.572,00 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für das Jahr 2024 betragen die Abschreibungen auf Forderungen insgesamt für alle Produktbereiche 31.302,65 € (davon 26.750 € in diesem Produkt). Im Jahresabschluss 2024 wurden Verfahrensrückstellungen gemäß der geplanten Aufwendungen für die jährliche Prüfung des Jahresabschlusses sowie für die Abrechnung der Prüfungsleistungen der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) in Höhe von 45.000,00 € gebildet.

Haushaltsrechnung 2024

01 Innere Verwaltung 104 Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	25	0	15,00	-10,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	40,00	25	0	15,00	-10,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-55.168,50	-57.000	0	-61.296,08	-4.296,08	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.982,12	-300	0	0,00	300,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.278,79	-4.200	0	-2.222,29	1.977,71	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-65.429,41	-61.500	0	-63.518,37	-2.018,37	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.389,41	-61.475	0	-63.503,37	-2.028,37	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)	-65.389,41	-61.475	0	-63.503,37	-2.028,37	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)	-65.389,41	-61.475	0	-63.503,37	-2.028,37	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.660,00	-9.040	0	-11.220,00	-2.180,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-78.049,41	-70.515	0	-74.723,37	-4.208,37	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-78.049,41	-70.515	0	-74.723,37	-4.208,37	0

Haushaltsrechnung 2024

01 Innere Verwaltung 104 Steuern und Abgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	25	0	15,00	-10,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40,00	25	0	15,00	-10,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-54.495,78	-57.000	0	-61.968,80	-4.968,80	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	0	-7.982,12	-7.682,12	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.093,79	-4.200	0	-2.227,06	1.972,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.589,57	-61.500	0	-72.177,98	-10.677,98	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.549,57	-61.475	0	-72.162,98	-10.687,98	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 2024

01 Innere Verwaltung 105 Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.117,65	11.468	0	25.275,26	13.807,58	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	7.700	0	821,00	-6.879,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.081,90	37.000	0	5.741,85	-31.258,15	0
10	=	Ordentliche Erträge	40.349,55	56.168	0	31.838,11	-24.329,57	0
11	-	Personalaufwendungen	-95.552,88	-92.800	0	-95.550,60	-2.750,60	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.146,91	-107.635	0	-116.843,56	-9.208,56	-11.656
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-81.141,67	-96.730	0	-102.978,81	-6.248,34	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.997,69	-77.950	0	-74.096,21	3.853,79	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-348.839,15	-375.115	0	-389.469,18	-14.353,71	-11.656
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-308.489,60	-318.948	0	-357.631,07	-38.683,28	-11.656
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-308.489,60	-318.948	0	-357.631,07	-38.683,28	-11.656
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)	-308.489,60	-318.948	0	-357.631,07	-38.683,28	-11.656
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	800,78	0	0	3.137,80	3.137,80	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.440,00	-6.640	0	-8.360,00	-1.720,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-317.128,82	-325.588	0	-362.853,27	-37.265,48	-11.656
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-317.128,82	-325.588	0	-362.853,27	-37.265,48	-11.656

Haushaltsrechnung 2024

01 Innere Verwaltung 105 Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	7.700	0	821,00	-6.879,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.081,90	37.000	0	5.741,85	-31.258,15	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.231,90	44.700	0	6.562,85	-38.137,15	0
10	-	Personalauszahlungen	-95.621,16	-92.800	0	-95.446,43	-2.646,43	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.225,83	-107.635	0	-95.270,73	12.364,27	11.656
15	-	Sonstige Auszahlungen	-66.948,58	-77.950	0	-75.167,24	2.782,76	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.795,57	-278.385	0	-265.884,40	12.500,60	11.656
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.563,67	-233.685	0	-259.321,55	-25.636,55	11.656
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	7.700	0	14.622,00	6.922,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	7.700	0	14.622,00	6.922,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.177,30	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-118.440,40	-199.624	-84.124	-197.678,64	1.945,42	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-121.617,70	-199.624	-84.124	-197.678,64	1.945,42	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-121.617,70	-191.924	-84.124	-183.056,64	8.867,42	0

Haushaltsrechnung 2024

01
105

Innere Verwaltung Bauhof und Fuhrpark

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000133: Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-115.846,20	-194.624	-84.124	-193.010,27	-1.613,79	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-115.846,20	-194.624	-84.124	-193.010,27	-1.613,79	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-115.846,20	-194.624	-84.124	-193.010,27	-1.613,79	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-3.177,30	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.177,30	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.177,30	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	7.700	0	14.622,00	-6.922,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	7.700	0	14.622,00	-6.922,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.594,20	-5.000	0	-4.668,37	-331,63	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.594,20	-5.000	0	-4.668,37	-331,63	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.594,20	2.700	0	9.953,63	-7.253,63	0

Erläuterungen

Produkt: 01 05 - Bauhof/Fuhrpark

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Investitionspauschale wurde für die Anschaffung des Großflächenmähers für die Sportplätze im Gemeindegebiet im Jahresabschluss 2024 verwendet. Dies war im Haushaltsplan 2024 nicht veranschlagt, weshalb hier ein Mehrertrag in Höhe von 13.807,58 € entstanden ist.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der aufgrund einer Neubeschaffung zum Verkauf vorgesehene Pritschenwagen wurde in 2024 aufgrund eines kurzfristigen zusätzlichen Bedarfes an anderer Stelle nicht veräußert (7.700 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen für einen nach § 16i SGB II geförderten Mitarbeiter in Höhe von rund 37.000,00 € sind in 2024 nicht eingegangen, da das Arbeitsverhältnis kurzfristig beendet wurde.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz von 35.000,00 € für die Haltung von Fahrzeugen, Geräten und Maschinen wurde aufgrund höherer Reparaturkosten um 5.670,26 € überschritten.

Die Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes in Höhe von rund 24.600 € sind dadurch begründet, dass die angedachte Betonsanierung aufgrund von fehlenden Stellungnahmen des Statikers nicht durchgeführt werden konnte. Für 2025 wurde ein neuer Ansatz gebildet. Hinzu wurden rund 11.700,00 € per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2025 übertragen.

C. Investitionstätigkeit

7.000133 – Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen

Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 193.010,27 € für die Anschaffung von Geräten und Fahrzeugen ausgezahlt. Hierunter fallen u.a. ein neuer Pritschenwagen mit Anschaffungskosten in Höhe von 44.572,89 €, ein Großflächenmäher mit Anschaffungskosten in Höhe von 73.411,10 € sowie ein weiterer Pritschenwagen im Wert von 39.551,19 €.

7.000192 – Verkauf von Vermögensgegenständen (unterhalb der Wertgrenze)

Es wurden diverse Fahrzeuge, Maschinen oder andere Kleingeräte des Bauhofs veräußert. Hier sind Einzahlungen in Höhe von insgesamt 14.622,00 € vereinnahmt worden.

Haushaltsrechnung 2024

01
106

Innere Verwaltung Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	999,90	1.000	0	999,86	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72,00	200	0	346,20	146,20	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,22	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.150,12	1.200	0	1.346,06	146,20	0
11	-	Personalaufwendungen	-149.997,82	-299.200	0	-170.569,12	128.630,88	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.053,67	-17.200	0	-9.914,27	7.285,73	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-5.470,72	-5.546	0	-5.470,60	75,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.732,62	-145.230	0	-137.721,38	7.508,62	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-325.254,83	-467.176	0	-323.675,37	143.500,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-324.104,71	-465.976	0	-322.329,31	143.646,43	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-324.104,71	-465.976	0	-322.329,31	143.646,43	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-324.104,71	-465.976	0	-322.329,31	143.646,43	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	36.740,00	35.640	0	35.630,00	-10,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-99.690,00	-70.260	0	-99.890,00	-29.630,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-387.054,71	-500.596	0	-386.589,31	114.006,43	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-387.054,71	-500.596	0	-386.589,31	114.006,43	0

Haushaltsrechnung 2024

01 Innere Verwaltung 106 Allgemeine Dienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72,00	200	0	151,20	-48,80	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1,22	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,22	200	0	151,20	-48,80	0
10	-	Personalauszahlungen	-150.819,17	-299.200	0	-169.837,07	129.362,93	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.244,26	-17.200	0	-14.840,09	2.359,91	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-130.223,34	-145.230	0	-138.786,14	6.443,86	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.286,77	-461.630	0	-323.463,30	138.166,70	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.136,55	-461.430	0	-323.312,10	138.117,90	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.283	-1.283	-1.282,82	3.000,00	1.474
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.283	-1.283	-1.282,82	3.000,00	1.474
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.283	-1.283	-1.282,82	3.000,00	1.474

Haushaltsrechnung 2024

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-4.283	-1.283	-1.282,82	-3.000,00	1.474
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.283	-1.283	-1.282,82	-3.000,00	1.474
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.283	-1.283	-1.282,82	-3.000,00	1.474

Erläuterungen

Produkt: 01 06 - Allgemeine Dienste

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Der Minderaufwand der Personalaufwendungen in Höhe von 128.630,88 € resultiert überwiegend aus Einsparungen bei der Vergütung der tariflich Beschäftigten, die aufgrund Langzeiterkrankung bzw. Elternzeit entstanden sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die veranschlagten Mittel in Höhe von 7.000,00 € für die Digitalisierung von Archivgut konnten aufgrund einer Langzeiterkrankung nicht ausgeschöpft werden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.329,95	68.317	0	73.235,21	4.918,52	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.467,78	310.050	0	306.700,84	-3.349,16	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.664,48	15.500	0	18.498,28	2.998,28	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	89.390,43	354.057	0	4.057,11	-350.000,00	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	3.741,66	0	0	6.912,84	6.912,84	0
10	=	Ordentliche Erträge	400.594,30	747.924	0	409.404,28	-338.519,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-191.783,35	-231.900	0	-211.854,68	20.045,32	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.486,32	-335.364	-35.689	-421.973,97	-86.609,68	-48.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-180.419,08	-196.326	0	-188.376,58	7.949,75	0
15	-	Transferaufwendungen	-154.472,00	-93.950	-23.000	-37.325,00	56.625,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.324,21	-23.125	0	-24.885,37	-1.760,37	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-763.484,96	-880.666	-58.689	-884.415,60	-3.749,98	-48.500
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.890,66	-132.742	-58.689	-475.011,32	-342.269,50	-48.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.890,66	-132.742	-58.689	-475.011,32	-342.269,50	-48.500
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-362.890,66	-132.742	-58.689	-475.011,32	-342.269,50	-48.500
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	3.741,66	0	0	6.912,84	6.912,84	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-18.891,66	-11.330	0	-21.532,84	-10.202,84	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-378.040,66	-144.072	-58.689	-489.631,32	-345.559,50	-48.500
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-378.040,66	-144.072	-58.689	-489.631,32	-345.559,50	-48.500

Haushaltsrechnung 2024

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.834,29	310.050	0	307.119,53	-2.930,47	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.865,48	15.500	0	21.297,28	5.797,28	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.699,77	325.550	0	328.416,81	2.866,81	0
10	-	Personalauszahlungen	-192.292,39	-231.900	0	-211.747,10	20.152,90	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.306,17	-335.364	-35.689	-346.651,59	-11.287,30	48.500
14	-	Transferauszahlungen	-56.583,41	-93.950	-23.000	-136.700,00	-42.750,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-13.328,50	-23.125	0	-26.485,37	-3.360,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-441.510,47	-684.339	-58.689	-721.584,06	-37.244,77	48.500
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.810,70	-358.789	-58.689	-393.167,25	-34.377,96	48.500
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	236.000,00	31.500	0	0,00	-31.500,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	326.193,99	1.231.600	0	0,00	-1.231.600,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	562.193,99	1.263.100	0	0,00	-1.263.100,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.145.853,44	-3.423.937	-2.143.937	-2.467.044,28	956.892,84	580.053
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-777.882,95	-1.517.229	-1.478.229	-1.210.673,84	306.555,47	494.341
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.394,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-93.000,00	-93.000,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.927.130,39	-4.941.166	-3.622.166	-3.770.718,12	1.170.448,31	1.074.394
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.364.936,40	-3.678.066	-3.622.166	-3.770.718,12	-92.651,69	1.074.394

Haushaltsrechnung 2024

01
107

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000048: Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	283.874,64	128.000	0	0,00	128.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	283.874,64	128.000	0	0,00	128.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	283.874,64	128.000	0	0,00	128.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000205: Veräuß. Baugrundstücke Dorf Uedemerbruch

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-146.478,00	-30.000	0	0,00	-30.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-146.478,00	-30.000	0	0,00	-30.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-146.478,00	-30.000	0	0,00	-30.000,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-999.375,44	-3.099.933	-2.099.933	-2.365.342,37	-734.590,36	567.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-999.375,44	-3.099.933	-2.099.933	-2.365.342,37	-734.590,36	567.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-999.375,44	-3.099.933	-2.099.933	-2.365.342,37	-734.590,36	567.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000324: Bau Dorfhaus U'bruch

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	200.000,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-687.560,94	-1.176.861	-1.176.861	-991.254,74	-185.606,35	383.606
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-687.560,94	-1.176.861	-1.176.861	-991.254,74	-185.606,35	383.606
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-487.560,94	-1.176.861	-1.176.861	-991.254,74	-185.606,35	383.606

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000334: Entwicklung Wohnbauland

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-294.004	-44.004	-101.701,91	-192.302,48	13.053
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-294.004	-44.004	-101.701,91	-192.302,48	13.053
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-294.004	-44.004	-101.701,91	-192.302,48	13.053

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000338: Verkaufserlöse Mörsfeld Teil 1

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	580.000	0	0,00	580.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	580.000	0	0,00	580.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	580.000	0	0,00	580.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000358: Verkaufserl. Am Beginnenkamp/Beginnenfel

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	98.000	0	0,00	98.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	98.000	0	0,00	98.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	98.000	0	0,00	98.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000359: Verkaufserl. Albersfeld Teil 2

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100.600	0	0,00	100.600,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	100.600	0	0,00	100.600,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	100.600	0	0,00	100.600,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	39.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-39.000	0	0,00	-39.000,00	39.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.500	0	0,00	-7.500,00	39.000

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000361: Errichtung einer PV-Anlage Grundschule

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	36.000,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-61.775,16	0	0	10.214,60	-10.214,60	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-61.775,16	0	0	10.214,60	-10.214,60	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.775,16	0	0	10.214,60	-10.214,60	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000374: Verkauf von Immobilien

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	325.000	0	0,00	325.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	325.000	0	0,00	325.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	325.000	0	0,00	325.000,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-16.131,78	-301.368	-301.368	-229.633,70	-71.734,52	71.735
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.131,78	-301.368	-301.368	-229.633,70	-71.734,52	71.735
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.131,78	-301.368	-301.368	-229.633,70	-71.734,52	71.735

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-12.415,07	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.394,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	-93.000,00	93.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.809,07	0	0	-93.000,00	93.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.809,07	0	0	-93.000,00	93.000,00	0

Erläuterungen

Produkt: 01 07 - Grundstücks- und Gebäudemanagement

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mehreinnahmen bei den Mieten und Pachten des allgemeinen Grundvermögens in Höhe von rund 11.100,00 € begründen sich durch den Ankauf von verpachteten Flächen im Jahr 2024. Die Mindereinnahmen bei den Mieteinnahmen der Waldorfinitiative in Höhe von rund 10.600 € resultieren durch einen Fehler bei der Ansatzbildung für das Jahr 2024.

Die Mindereinnahmen bei der PV Anlage 2 (Einspeisevergütung) in Höhe von rund 14.500,00 € bei der Zweifachturnhalle in Uedem ergeben sich durch Verzögerungen des Anschlusses. Die PV Anlage wurde 2024 nicht ans Netz angeschlossen und somit der Zähler seitens des Dienstleisters nicht installiert.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Mindererträge sind dadurch zu erklären, dass eine geplante Veräußerung einer Immobilie nicht in 2024 realisiert werden konnte. Außerdem fanden keine Veräußerungen von Bau- und Gewerbegrundstücke statt. Die Ansätze wurden für den Haushaltsplan 2025 neu veranschlagt.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderausgaben in Höhe von 20.045,32 € resultieren überwiegend aus Einsparungen bei der Vergütung der tariflich Beschäftigten, die aufgrund Langzeiterkrankung bzw. Elternzeit fehlten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 6.400 € für die Aufwendungen der Beheizung im Jahr 2024 in der Bürgerbegegnungsstätte Keppeln sind dadurch begründet, dass bis zum Januar 2025 die Technikbereitstellung des Dienstleisters nicht funktioniert hat und daher die monatlichen Pauschalen hierzu nicht bezahlt wurden.

Die Minderaufwendungen von rund 35.500 € bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des ehemaligen Schulgebäudes ergeben sich dadurch, dass die geplante neue Unterverteilung des Gebäudes nicht durchgeführt werden konnte. Für das Jahr 2025 wurde ein neuer Ansatz gebildet. Im Jahresabschluss 2024 wurde die Instandhaltungsrückstellung hierzu auf insgesamt 62.000,00 € aufgestockt.

Die Mehraufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung im Bürgerhaus Uedem von rund 85.000 € ergeben sich aus der Bereitstellung zusätzlicher finanzieller Mittel für notwendige Unterhaltungsarbeiten, die per Ratsbeschluss am 20.06.2024 beschlossen wurden.

Verschiedenen Maßnahmen wurden im Jahr 2024 nicht beendet, daher sind 48.500 € ins Jahr 2025 übertragen worden. Auch hierzu wurde im Jahresabschluss 2024 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet, die sich auf die Erneuerung und Reparatur der Türen im Bürgerhaus Uedem bezieht.

Erläuterungen

Transferaufwendungen

Es ergeben sich Minderaufwendungen im Bereich des Zuschusses für Bauwillige mit Kindern in Höhe von 22.500 €. Im Jahr 2024 wurde lediglich ein Zuschuss in Höhe von 2.500,00 € ausgezahlt.

C. Investitionstätigkeit

7.000048 - Verkaufserlöse Gewerbegrundstücke

In 2024 wurden keine Gewerbegrundstücke veräußert. Hieraus resultierte eine Mindereinzahlung gegenüber dem Planansatz in Höhe von 128.000,00 €.

7.000301 - Wohngebiet Mörsfeld Teil 1

Für das Wohngebiet Mörsfeld Teil 1 wurden in 2024 vorsorglich 30.000 € für den etwaigen Ankauf von Grundstücken eingeplant. Der Haushaltsansatz wurde eingespart.

7.000311 - Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe

Für die weitere Entwicklung des Gewerbegebietes wurde ein Grundstück erworben. Darüber hinaus wurde eine weitere Tauschfläche für die 3. Reihe des Gewerbegebietes erworben. Insgesamt wurden dazu Auszahlungen in Höhe von 2.365.342,37 € geleistet.

7.000324 - Bau Dorfhaus Uedemerbruch

Das Dorfgemeinschaftshaus in Uedemerbruch wurde am 30.11.2024 feierlich eingeweiht und in Betrieb genommen. Es sind noch Restarbeiten im Haushaltsjahr 2025 zu erledigen und es liegen noch nicht alle Schlussrechnungen vor. Daher war es erforderlich, dass die Restmittel in Höhe von 383.606,35 € per Ermächtigungsübertragung von 2024 nach 2025 übertragen wurden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 wurden insgesamt Baukosten inkl. aktivierbarer Eigenleistungen in Höhe von 1.761.792,78 € aktiviert.

7.000334 - Entwicklung Wohnbauland

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie für den Kauf von Ökopunkten für das Baugebiet in Keppeln wurden insgesamt 101.701,91 € geleistet.

7.000338 - Verkaufserlöse Mörsfeld Teil 1

Im Haushalt 2024 waren 580.000,00 € aus Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken im Mörsfeld vorgesehen. Die ersten Grundstücksverkäufe erfolgen in 2025.

7.000358 - Verkaufserlöse Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

Im Haushalt 2024 waren 98.000,00 € aus Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Am Beginnenkamp/Beginnenfeld vorgesehen. Die ersten Grundstücksverkäufe erfolgen in 2025.

7.000359 - Verkaufserlöse Albersfeld

Im Haushalt 2024 waren 100.600,00 € aus Einzahlungen aus der Veräußerungen von Grundstücken im Baugebiet Albersfeld Teil 2 vorgesehen. Die ersten Grundstücksverkäufe erfolgen in 2025.

7.000360 - Errichtung einer PV-Anlage Dorfhaus

Die PV-Anlage ist technisch fertiggestellt. Eine Schlussrechnung lag bis Jahresende nicht vor. Die Mittel in Höhe von 39.000,00 € wurden deshalb per Ermächtigungsübertragung nach 2025 übertragen. Zudem ist die geplante Einzahlung aus der Zuwendung für die Investitionsmaßnahme vom Land Nordrhein-Westfalen in Höhe von 31.500,00 € nicht in 2024 eingegangen.

Erläuterungen

7.000374 - Verkauf von Immobilien

Eine geplante Veräußerung einer gemeindeeigenen Immobilie konnte in 2024 nicht realisiert werden. Die Einzahlung wurde neu in den Haushalt 2025 eingeplant.

7.000377 – Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle

Der Bau der Photovoltaikanlage auf dem Dach der Zweifachturnhalle konnte in 2024 nicht fertiggestellt werden. Hier fehlen vom Netzbetreiber Komponenten, die vom Auftragnehmer zu verbauen sind. Die Restmittel in Höhe von 71.734,52 € wurden per Ermächtigungsübertragung von 2024 nach 2025 übertragen.

Haushaltsrechnung 2024

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.476,50	7.000	0	6.741,00	-259,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.133,70	300	0	1.012,33	712,33	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.849,35	11.000	0	18.250,56	7.250,56	0
10	=	Ordentliche Erträge	34.459,55	18.300	0	26.003,89	7.703,89	0
11	-	Personalaufwendungen	-122.253,62	-172.000	0	-145.966,86	26.033,14	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.909,35	-46.500	0	-44.300,01	2.199,99	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-3.627,36	-3.388	0	-3.627,37	-239,59	0
15	-	Transferaufwendungen	-1.500,00	-2.500	0	-2.500,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.263,74	-18.000	0	-7.650,33	10.349,67	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-210.554,07	-242.388	0	-204.044,57	38.343,21	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-176.094,52	-224.088	0	-178.040,68	46.047,10	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)	-176.094,52	-224.088	0	-178.040,68	46.047,10	0
23	+	Außerordentliche Erträge	6.453,52	0	0	0,00	0,00	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	6.453,52	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-169.641,00	-224.088	0	-178.040,68	46.047,10	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-14.520,00	-9.320	0	-11.970,00	-2.650,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-184.161,00	-233.408	0	-190.010,68	43.397,10	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-184.161,00	-233.408	0	-190.010,68	43.397,10	0

Haushaltsrechnung 2024

02
201

Sicherheit und Ordnung Ordnungs- und Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.114,50	7.000	0	7.396,00	396,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.133,70	300	0	794,68	494,68	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	11.447,94	11.000	0	18.040,92	7.040,92	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.696,14	18.300	0	26.231,60	7.931,60	0
10	-	Personalauszahlungen	-122.093,71	-172.000	0	-148.960,41	23.039,59	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.693,46	-46.500	0	-52.862,73	-6.362,73	0
14	-	Transferauszahlungen	-1.500,00	-2.500	0	-2.500,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-15.915,13	-18.000	0	-7.531,96	10.468,04	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.202,30	-239.000	0	-211.855,10	27.144,90	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.506,16	-220.700	0	-185.623,50	35.076,50	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	9.246,79	18.387
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	9.246,79	18.387
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	9.246,79	18.387

Haushaltsrechnung 2024

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	-9.246,79	18.387
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	-9.246,79	18.387
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.553,84	-9.247	-9.247	0,00	-9.246,79	18.387

Erläuterungen

Produkt: 02 01 - Ordnungs- und Verkehrswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

Es konnten in 2024 Mehrerträge von rund 7.200 € vereinnahmt werden. Dies hängt mit einer höheren Anzahl von Verstößen im ruhenden Verkehr und im Bereich des Pass- und Meldewesens zusammen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

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. Aus diesem Grund sind hier Minderausgaben in Höhe von rund 26.000,00 € zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt konnten bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 10.349,67 € eingespart werden.

Bei den Aufwendungen für neue Ausstattung und Einsatzkleidung für die Mitarbeiter der Rufbereitschaft des Ordnungsamtes konnten rund 4.000,00 € eingespart werden. Ebenso waren weniger Aus- und Fortbildungen im Bereich des Ordnungswesens notwendig, was zu einer Einsparung in Höhe von rund 2.400,00 € geführt hat. Weitere rund 3.000,00 € wurden bei den sonstigen laufenden Verwaltungstätigkeiten nicht verausgabt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

02
202

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.472,80	70.000	0	77.987,14	7.987,14	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	750	0	240,00	-510,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	67.897,80	70.750	0	78.227,14	7.477,14	0
11	-	Personalaufwendungen	-187.194,36	-194.500	0	-192.339,86	2.160,14	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.319,79	-3.000	0	-1.490,12	1.509,88	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.797,75	-58.330	0	-56.471,18	1.858,82	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-235.311,90	-255.830	0	-250.301,16	5.528,84	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-167.414,10	-185.080	0	-172.074,02	13.005,98	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-167.414,10	-185.080	0	-172.074,02	13.005,98	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)	-167.414,10	-185.080	0	-172.074,02	13.005,98	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-25.020,00	-12.690	0	-15.720,00	-3.030,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-192.434,10	-197.770	0	-187.794,02	9.975,98	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-192.434,10	-197.770	0	-187.794,02	9.975,98	0

Haushaltsrechnung 2024

02
202

Sicherheit und Ordnung Einwohner- und Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.125,80	70.000	0	78.181,14	8.181,14	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	750	0	240,00	-510,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.550,80	70.750	0	78.421,14	7.671,14	0
10	-	Personalauszahlungen	-186.131,10	-194.500	0	-192.583,22	1.916,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.319,79	-3.000	0	-1.490,12	1.509,88	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-45.628,20	-58.330	0	-55.877,30	2.452,70	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-234.079,09	-255.830	0	-249.950,64	5.879,36	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.528,29	-185.080	0	-171.529,50	13.550,50	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: 02 02 - Einwohner- und Personenstandswesen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Durch den Wegfall der Kinderreisepässe und die dadurch entstandenen Beantragungen von regulären Personalausweisen und Reisepässen für Kinder bis 12 Jahren sind Mehreinnahmen von rund 7.900 € zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

02
203

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.246,30	7.500	0	10.022,18	2.522,18	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.246,30	7.500	0	10.022,18	2.522,18	0
11	-	Personalaufwendungen	-16.376,15	-16.800	0	-17.474,47	-674,47	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-403,14	-9.700	0	-8.374,39	1.325,61	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-16.779,29	-26.500	0	-25.848,86	651,14	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.532,99	-19.000	0	-15.826,68	3.173,32	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)	-4.532,99	-19.000	0	-15.826,68	3.173,32	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)	-4.532,99	-19.000	0	-15.826,68	3.173,32	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.200,00	-5.510	0	-6.730,00	-1.220,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-15.732,99	-24.510	0	-22.556,68	1.953,32	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-15.732,99	-24.510	0	-22.556,68	1.953,32	0

Haushaltsrechnung 2024

02
203

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.456,02	7.500	0	0,00	-7.500,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.456,02	7.500	0	0,00	-7.500,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-16.155,52	-16.800	0	-17.463,17	-663,17	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-506,29	-9.700	0	-8.490,52	1.209,48	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.661,81	-26.500	0	-25.953,69	546,31	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.205,79	-19.000	0	-25.953,69	-6.953,69	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

Haushaltsrechnung 2024

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.469,59	56.372	0	63.045,03	6.673,46	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300,00	2.400	0	3.060,00	660,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.228,88	3.000	0	5.774,10	2.774,10	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	1.205,15	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	68.203,62	61.772	0	71.879,13	10.107,56	0
11	-	Personalaufwendungen	-16.699,76	-17.600	0	-19.335,69	-1.735,69	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.684,05	-211.935	-38.755	-153.011,90	58.923,20	-6.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-110.534,56	-111.886	0	-117.892,76	-6.006,51	0
15	-	Transferaufwendungen	-5.000,00	-5.000	0	-5.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.028,29	-96.060	-5.300	-66.639,81	29.420,19	-3.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-295.946,66	-442.481	-44.055	-361.880,16	80.601,19	-9.600
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.743,04	-380.710	-44.055	-290.001,03	90.708,75	-9.600
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.743,04	-380.710	-44.055	-290.001,03	90.708,75	-9.600
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)	-227.743,04	-380.710	-44.055	-290.001,03	90.708,75	-9.600
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	1.205,15	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.085,15	-5.500	0	-6.790,00	-1.290,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-236.623,04	-386.210	-44.055	-296.791,03	89.418,75	-9.600
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-236.623,04	-386.210	-44.055	-296.791,03	89.418,75	-9.600

Haushaltsrechnung 2024

02
204

Sicherheit und Ordnung Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.780,00	2.400	0	2.940,00	540,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.548,40	3.000	0	6.119,60	3.119,60	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.328,40	5.400	0	9.059,60	3.659,60	0
10	-	Personalauszahlungen	-16.593,19	-17.600	0	-19.325,54	-1.725,54	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.534,81	-211.935	-38.755	-146.119,70	65.815,40	6.000
14	-	Transferauszahlungen	-9.000,00	-5.000	0	-5.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-71.289,15	-96.060	-5.300	-66.767,81	29.292,19	3.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.417,15	-330.595	-44.055	-237.213,05	93.382,05	9.600
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.088,75	-325.195	-44.055	-228.153,45	97.041,65	9.600
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.557,31	45.000	0	62.736,52	17.736,52	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	82.557,31	45.000	0	62.736,52	17.736,52	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.931,93	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-86.400,01	-220.118	-162.118	-66.275,34	153.843,05	141.368
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-149.331,94	-220.118	-162.118	-66.275,34	153.843,05	141.368
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-66.774,63	-175.118	-162.118	-3.538,82	171.579,57	141.368

Haushaltsrechnung 2024

02 Sicherheit und Ordnung
204 Brandschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-22.793,55	-97.206	-97.206	0,00	-97.206,45	97.206
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-22.793,55	-97.206	-97.206	0,00	-97.206,45	97.206
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.793,55	-97.206	-97.206	0,00	-97.206,45	97.206

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000043: Feuerschutzpauschale

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.857,31	45.000	0	54.056,52	-9.056,52	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	47.857,31	45.000	0	54.056,52	-9.056,52	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	47.857,31	45.000	0	54.056,52	-9.056,52	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000262: Ausbau der Warnsysteme

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.700,00	0	0	8.680,00	-8.680,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	34.700,00	0	0	8.680,00	-8.680,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.112,93	-42.880	-4.880	-13.603,54	-29.276,46	29.276
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-35.112,93	-42.880	-4.880	-13.603,54	-29.276,46	29.276
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-412,93	-42.880	-4.880	-4.923,54	-37.956,46	29.276

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000326: Bau einer Fahrzeuggarage FW-Keppeln

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.931,93	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-62.931,93	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-62.931,93	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-17.263,32	-39.432	-39.432	-30.291,95	-9.139,99	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.263,32	-39.432	-39.432	-30.291,95	-9.139,99	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.263,32	-39.432	-39.432	-30.291,95	-9.139,99	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-11.230,21	-40.600	-20.600	-22.379,85	-18.220,15	14.885
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.230,21	-40.600	-20.600	-22.379,85	-18.220,15	14.885
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.230,21	-40.600	-20.600	-22.379,85	-18.220,15	14.885

Erläuterungen

Produkt: 02 04 Brandschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist ein Mehrertrag verzeichnen. Dieser resultiert aus den Erträgen aus Auflösungen von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen für investive Maßnahmen. Die Erträge übersteigen hier den Planansatz insgesamt um 6.673,46 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt lagen Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von rund 33.000 € vor.

Diese sind entstanden, da die Malerarbeiten im Treppenhaus, in der Fahrzeughalle sowie der Fenster im Feuerwehrgerätehaus Uedem in 2024 nicht umgesetzt werden konnte.

Dies gilt auch für die Erneuerung der Obertürschließer und Panikschlösser in allen drei Feuerwehrgerätehäusern im Gemeindegebiet. Für diese beiden Maßnahmen wurden neue Ansätze in 2025 gebildet. Außerdem würde für die Erneuerung der Obertürschließer in den Feuerwehrgerätehäusern eine Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2024 gebildet.

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr wurden Mittel in Höhe von rund 15.800 € eingespart. Die Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 in Höhe von 26.661,12 € für die persönliche Schutzausrüstung ist entsprechend verwendet worden.

Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen wurden rund 8.200 € eingespart. Diese Mittel standen für die Begleitung der Ausschreibung zur Anschaffung des HLF zur Verfügung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Ausrüstungsgegenständen der Feuerwehr in Form von sogenannten nicht aktivierten Vermögensgegenständen wurden 3.500 € durch eine Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen. Insgesamt konnten hier rund 10.600 € eingespart werden.

Weitere Einsparungen wurden erzielt bei den Aufwendungen für überörtliche Hilfen (5.000 €) und bei den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (knapp 4.700 €).

Die Ermächtigungsübertragung nach 2025 betrifft die Zuschüsse für den Erwerb von LKW-Führerscheinen für Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr (3.600 €).

Erläuterungen

C. Investitionstätigkeit

7.000002 - Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Rund 97.000 € werden als Ermächtigungsübertragung für die Anschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges (Mannschaftstransportwagen und Nachrüstung Einsatzleitwagen) in das Jahr 2025 übertragen.

7.000043 - Feuerschutzpauschale – Investitionszuweisung vom Land

Bei der Feuerschutzpauschale konnte im Jahr 2024 ein Mehrertrag von rund 9.000 € verzeichnet werden.

7.000262 - Ausbau der Warnsysteme

Es konnte in 2024 eine Förderung für den Ausbau der Warnsysteme für die Standorte Mühlhoffstraße und Lohberg in Höhe von 8.680 € verbucht werden. Dieses Förderprogramm wurde kurzfristig auferlegt, sodass dieser Ertrag vorab nicht eingeplant gewesen ist.

Rund 29.200 € werden als Ermächtigungsübertragung für den Ausbau der Warnsysteme der Standorte Hohe Mühle und Uedemerbruch in das Jahr 2025 übertragen. In 2025 erfolgte bereits die Fertigstellung und Gesamtabrechnung der Maßnahme.

7.000125 - BGA Feuerwehr (unterhalb der Wertgrenze)

Rund 14.800 € werden als Ermächtigungsübertragung für die Anschaffung von Rettungszyklindern in das Jahr 2025 übertragen.

Haushaltsrechnung 2024

02
205

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.317,78	0	0	0,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.320,00	0	0	1.923,72	1.923,72	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	443.285,74	462.000	0	566.563,29	104.563,29	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.107,95	2.525	0	6.642,33	4.117,33	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	3.411,61	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	968.803,08	464.525	0	575.129,34	110.604,34	0
11	-	Personalaufwendungen	-86.439,23	-115.000	0	-145.927,57	-30.927,57	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.340,23	-531.650	0	-271.973,01	259.676,99	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-39.930,08	-56.600	0	-59.905,18	-3.305,18	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	-382.316,66	-382.316,66	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-390.812,18	-650.550	0	-588.708,66	61.841,34	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-676.521,72	-1.353.800	0	-1.448.831,08	-95.031,08	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	292.281,36	-889.275	0	-873.701,74	15.573,26	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)	292.281,36	-889.275	0	-873.701,74	15.573,26	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)	292.281,36	-889.275	0	-873.701,74	15.573,26	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	3.411,61	0	0	0,00	0,00	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.131,61	-5.760	0	-7.160,00	-1.400,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	283.561,36	-895.035	0	-880.861,74	14.173,26	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	283.561,36	-895.035	0	-880.861,74	14.173,26	0

Haushaltsrechnung 2024

02
205

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.317,78	0	0	0,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.320,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	441.865,41	462.000	0	563.573,71	101.573,71	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.755,17	2.525	0	3.545,30	1.020,30	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	963.618,36	464.525	0	567.119,01	102.594,01	0
10	-	Personalauszahlungen	-85.761,89	-115.000	0	-145.441,26	-30.441,26	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.492,95	-531.650	0	-226.141,51	305.508,49	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	-382.316,66	-382.316,66	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-391.161,86	-650.550	0	-584.194,68	66.355,32	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-680.416,70	-1.297.200	0	-1.338.094,11	-40.894,11	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.201,66	-832.675	0	-770.975,10	61.699,90	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	0,00	50.000,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-369.780,21	0	0	-966,60	-966,60	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-369.780,21	-50.000	0	-966,60	49.033,40	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-369.780,21	-50.000	0	-966,60	49.033,40	0

Haushaltsrechnung 2024

02
205

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-369.780,21	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-369.780,21	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-369.780,21	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000386: Errichtung einer Flüchtlingsunterkunft

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	0,00	-50.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	-50.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0,00	-50.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-966,60	966,60	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-966,60	966,60	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-966,60	966,60	0

Erläuterungen

Produkt: 02 05 - Unterbringung von Obdachlosen und Flüchtlingen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Durch den anhaltenden Flüchtlingszustrom und die daraus resultierenden Zuweisungen ist es erforderlich gewesen, weitere Unterkünfte anzumieten. Aus diesem Grund sind rund 105.000 € Mehreinnahmen aus Nutzungsentgelten für die Bereitstellung von Unterkünften zu verzeichnen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Mehraufwendungen in Höhe von 30.927,57 € resultieren aus der zusätzlichen Stelle eines Hausmeisters für die Asyl- und Obdachlosenunterkünfte, die bei der Haushaltsplanung 2024 nur für sechs Monate hochgerechnet wurde. Die Stelle konnte jedoch eher als erwartet besetzt werden. Außerdem fallen unter diesem Produkt Mitarbeitende, die auch die Rufbereitschaft für das Ordnungsamt durchführen. Hierzu wird auf Produkt 201 – Ordnungs- und Verkehrswesen verwiesen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einsparungen in Höhe von rund 97.000 € konnten bei den Aufwendungen für die Stromversorgung erzielt werden. Die Stromkosten sind nicht so stark gestiegen, wie zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung prognostiziert. Außerdem war es möglich Verträge aus der Grundversorgung in Verträge mit besseren Konditionen umzuwandeln. Die Einsparungen konnten mittels Sollübertragung in Höhe von rund 76.000 € auf andere Haushaltsstellen übertragen werden. Bei den Aufwendungen für Beheizung konnten Einsparungen in Höhe von rund 22.400 € und bei den Aufwendungen für die Wasserversorgung rund 6.000 € erzielt werden. Bei den Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke konnten rund 27.000 € eingespart werden. Aufgrund der hohen Einsparungen konnten rund 14.000 € mittels Sollübertragung für Mehrbedarfe bei anderen Sachkonten eingesetzt werden. Beispielsweise wurde dadurch ein Mehrbedarf für die Anschaffungen von geringfügigen Wirtschaftsgütern für die Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte gedeckt.

Transferaufwendungen

Entgegen der ursprünglichen Planung zur Anmietung und Unterhaltung einer Containeranlage zur Unterbringung von Flüchtlingen wurde der ehemalige Edeka-Markt an der Bahnhofstraße angemietet. Für den Umbau zur Flüchtlingsunterkunft wurde ein Baukostenzuschuss in Höhe von 382.316,66 € gezahlt.

Es wird auf den Ratsbeschluss vom 20.06.2024 verwiesen, womit außerplanmäßig Finanzmittel bereitgestellt wurden (nicht öffentliche Verwaltungsvorlage Nr. 53/2024).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt betragen die Mieten für Flüchtlinge und Obdachlose 539.623,48 € und lagen damit rund 130.000,00 € über dem Planansatz. Die Deckung erfolgte in erster Linie durch die oben genannten Mehrerträge bei den Nutzungsentgelten und durch die oben genannten Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen. Die veranschlagten Mittel für die Anmietung einer Containeranlage in Höhe von 200.000,00 € wurden für den angesprochenen Baukostenzuschuss verwendet (siehe Transferaufwendungen).

Haushaltsrechnung 2024

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.389,94	294.806	0	322.639,66	27.833,38	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.864,00	66.980	0	81.193,00	14.213,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.325,00	32.000	0	37.235,00	5.235,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	998,48	0	0	4.464,32	4.464,32	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	503,33	0	0	4.034,55	4.034,55	0
10	=	Ordentliche Erträge	396.080,75	393.786	0	449.566,53	55.780,25	0
11	-	Personalaufwendungen	-92.981,17	-99.900	0	-103.511,10	-3.611,10	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-523.865,42	-593.151	-16.311	-587.052,37	6.098,63	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-146.925,20	-152.385	0	-145.824,48	6.560,31	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.764,13	-50.850	0	-45.160,05	5.689,95	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-810.535,92	-896.286	-16.311	-881.548,00	14.737,79	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-414.455,17	-502.500	-16.311	-431.981,47	70.518,04	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)	-414.455,17	-502.500	-16.311	-431.981,47	70.518,04	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)	-414.455,17	-502.500	-16.311	-431.981,47	70.518,04	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	503,33	0	0	4.034,55	4.034,55	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.513,33	-4.920	0	-10.164,55	-5.244,55	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-424.465,17	-507.420	-16.311	-438.111,47	69.308,04	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-424.465,17	-507.420	-16.311	-438.111,47	69.308,04	0

Haushaltsrechnung 2024

03
301

Schulträgeraufgaben Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.026,25	210.300	0	236.280,69	25.980,69	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.335,00	66.980	0	81.364,00	14.384,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.220,00	32.000	0	37.455,00	5.455,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	854,95	0	0	5.007,19	5.007,19	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	311.436,20	309.280	0	360.106,88	50.826,88	0
10	-	Personalauszahlungen	-92.875,87	-99.900	0	-103.420,61	-3.520,61	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-439.826,33	-575.211	-16.311	-639.132,26	-63.921,26	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-47.024,06	-50.850	0	-42.067,81	8.782,19	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-579.726,26	-725.961	-16.311	-784.620,68	-58.659,68	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.290,06	-416.681	-16.311	-424.513,80	-7.832,80	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.355,73	301.500	0	301.117,58	-382,42	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	5.355,73	301.500	0	301.117,58	-382,42	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.704,70	-2.644.611	-2.644.611	-758.788,96	1.885.821,73	2.061.422
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.663,27	-70.000	0	-46.803,76	23.196,24	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-59.367,97	-2.714.611	-2.644.611	-805.592,72	1.909.017,97	2.061.422
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.012,24	-2.413.111	-2.644.611	-504.475,14	1.908.635,55	2.061.422

Haushaltsrechnung 2024

03 Schulträgeraufgaben
301 Grundschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000315: Anbau/Aufstockung Grundschule								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	301.500	0	301.117,58	382,42	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	301.500	0	301.117,58	382,42	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.704,70	-2.644.611	-2.644.611	-758.788,96	-1.885.821,73	2.061.422
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-21.704,70	-2.644.611	-2.644.611	-758.788,96	-1.885.821,73	2.061.422
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.704,70	-2.343.111	-2.644.611	-457.671,38	-1.885.439,31	2.061.422

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000327: Digitale Schulinfrastruktur								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.407,70	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.407,70	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.407,70	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.948,03	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.948,03	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.663,27	-70.000	0	-46.803,76	-23.196,24	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-37.663,27	-70.000	0	-46.803,76	-23.196,24	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.715,24	-70.000	0	-46.803,76	-23.196,24	0

Erläuterungen

Produkt: 03 01 - Grundschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Aufgrund von höheren Anmeldezahlen im Bereich der OGS war die Landeszuweisung zu den Betriebskosten rund 25.900 € höher als geplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund von höheren Anmeldezahlen im Bereich der OGS waren die Einnahmen aus den Elternbeiträgen um rund 14.000 € höher als geplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund von höheren Anmeldezahlen im Bereich des Betreuungsangebots 8-1 waren die Einnahmen bei den Elternbeiträgen um rund 5.000 € höher als geplant.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mehraufwendungen bei der Gebäudeunterhaltung in Höhe von rund 9.100 € begründen sich durch eine Vielzahl von kleineren Reparaturen und Arbeiten am Gebäude, die aufgrund der wiederkehrenden Prüfungen erforderlich wurden.

Die Aufwendungen für die Gebäudereinigung fielen um rund 16.700 € höher aus, da einerseits durch die Baumaßnahme zur Aufstockung der Grundschule Uedem ein erhöhter Bedarf der Reinigung notwendig wurde und andererseits ein externer Dienstleister zusätzlich zu dem eigenen Reinigungspersonal beauftragt werden musste.

Bei den sonstigen Dienstleistungen konnten rund 15.000 € eingespart werden. Dies hängt mit Einsparungen bei der Hygieneüberwachung und des präventiven Sozialprojekts zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Schülerversicherungen konnten insgesamt 5.445,42 € eingespart werden. Der Planansatz lag hier bei 25.000 €.

C. Investitionstätigkeit

7.000129 – BGA Grundschule

Es konnten rund 23.000 € bei der Beschaffung von Mobiliar und Endgeräten eingespart werden. Dies ist auf günstigere Einkaufspreise zurückzuführen. Insgesamt wurden hier 46.803,76 € verausgabt.

Erläuterungen

7.000315 – Anbau/Aufstockung Grundschule

Für den Anbau/die Aufstockung der Geschwister-Devries-Grundschule in Uedem wurden in 2024 Auszahlungen in Höhe von 758.788,96 € geleistet. Außerdem hat die Gemeinde Uedem Investitionszuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen in Höhe von 301.117,58 € erhalten.

Die Maßnahme befindet sich in der Rohbaufertigstellung und wird jahresübergreifend fortgeführt. Die Fertigstellung ist für die zweite Jahreshälfte in 2025 geplant. Die dafür benötigten Mittel wurden von 2024 nach 2025 mittels Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2.061.421,73 € übertragen.

Haushaltsrechnung 2024

03 Schulträgeraufgaben
303 Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	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)	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	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)	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.440,00	-4.920	0	-6.130,00	-1.210,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-256.312,77	-266.920	0	-255.970,06	10.949,94	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-256.312,77	-266.920	0	-255.970,06	10.949,94	0

Haushaltsrechnung 2024

03 Schulträgeraufgaben
303 Gesamtschule

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.872,77	-262.000	0	-249.840,06	12.159,94	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 03 03 - Gesamtschule

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Die Zweckverbandsumlage fiel im Jahr 2024 um rund 10.700,00 € geringer aus als eingeplant. Zudem gab es eine Einsparung bei der Weiterleitung der Schulpauschale von rund 1.400 €, sodass ein Minderaufwand in Höhe von rund 12.100,00 € entstanden ist.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.443,36	5.000	0	3.685,87	-1.314,13	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.443,36	5.000	0	3.685,87	-1.314,13	0
11	-	Personalaufwendungen	-30.505,52	-31.600	0	-33.297,54	-1.697,54	0
15	-	Transferaufwendungen	-18.316,97	-35.100	0	-33.002,84	2.097,16	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90,23	-2.650	0	-1.310,48	1.339,52	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-48.912,72	-69.350	0	-67.610,86	1.739,14	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.469,36	-64.350	0	-63.924,99	425,01	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)	-46.469,36	-64.350	0	-63.924,99	425,01	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)	-46.469,36	-64.350	0	-63.924,99	425,01	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.850,00	-6.950	0	-8.550,00	-1.600,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-58.319,36	-71.300	0	-72.474,99	-1.174,99	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-58.319,36	-71.300	0	-72.474,99	-1.174,99	0

Haushaltsrechnung 2024

03
305

Schulträgeraufgaben Zentrale Schulbezogene Aufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.443,36	5.000	0	3.685,87	-1.314,13	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.443,36	5.000	0	3.685,87	-1.314,13	0
10	-	Personalauszahlungen	-30.364,30	-31.600	0	-33.272,83	-1.672,83	0
14	-	Transferauszahlungen	-36.113,14	-35.100	0	-33.002,84	2.097,16	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-90,23	-2.650	0	-95,48	2.554,52	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.567,67	-69.350	0	-66.371,15	2.978,85	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.124,31	-64.350	0	-62.685,28	1.664,72	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 2024

03 Schulträgeraufgaben
306 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-6.574,56	-6.900	0	-7.119,61	-219,61	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.433,31	-210.000	0	-173.071,38	36.928,62	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	-198,00	-198,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-166.007,87	-216.900	0	-180.388,99	36.511,01	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.007,87	-216.900	0	-180.388,99	36.511,01	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)	-166.007,87	-216.900	0	-180.388,99	36.511,01	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)	-166.007,87	-216.900	0	-180.388,99	36.511,01	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	-100	0	-140,00	-40,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-166.007,87	-217.000	0	-180.528,99	36.471,01	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-166.007,87	-217.000	0	-180.528,99	36.471,01	0

Haushaltsrechnung 2024

03 Schulträgeraufgaben
306 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-6.555,71	-6.900	0	-7.115,67	-215,67	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.527,18	-210.000	0	-159.090,59	50.909,41	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	-198,00	-198,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.082,89	-216.900	0	-166.404,26	50.495,74	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.082,89	-216.900	0	-166.404,26	50.495,74	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 37.000 € verzeichnet werden. Das liegt hauptsächlich daran, dass auf einer Buslinie ein preiswerterer Kleinbus eingesetzt werden konnte. Dennoch sind vom Vertragspartner Preissteigerungen geltend gemacht worden. Allerdings war der geplante Ansatz hierfür auskömmlich und die Preissteigerungen konnten mit abgegolten werden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Büchereien

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.472,44	15.380	0	17.609,12	2.229,12	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	8.113,00	3.013,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	23.585,44	20.480	0	25.722,12	5.242,12	0
11	-	Personalaufwendungen	-60.043,35	-66.900	0	-64.391,40	2.508,60	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-863,29	-750	0	-675,38	74,62	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.394,04	-1.466	0	-4.494,73	-3.029,07	0
15	-	Transferaufwendungen	-88.892,47	-75.800	0	-94.542,59	-18.742,59	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.510,50	-12.500	0	-16.416,95	-3.916,95	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-168.703,65	-157.416	0	-180.521,05	-23.105,39	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.118,21	-136.936	0	-154.798,93	-17.863,27	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)	-145.118,21	-136.936	0	-154.798,93	-17.863,27	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)	-145.118,21	-136.936	0	-154.798,93	-17.863,27	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10.390,00	-5.850	0	-7.290,00	-1.440,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-155.508,21	-142.786	0	-162.088,93	-19.303,27	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-155.508,21	-142.786	0	-162.088,93	-19.303,27	0

Haushaltsrechnung 2024

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	14.600	0	5.750,00	-8.850,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.113,00	5.100	0	8.113,00	3.013,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.113,00	19.700	0	13.863,00	-5.837,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-59.905,95	-66.900	0	-64.324,17	2.575,83	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.035,95	-750	0	-675,38	74,62	0
14	-	Transferauszahlungen	-76.517,81	-75.800	0	-84.936,80	-9.136,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-16.519,00	-12.500	0	-16.416,95	-3.916,95	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.978,71	-155.950	0	-166.353,30	-10.403,30	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.865,71	-136.250	0	-152.490,30	-16.240,30	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.000,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	26.000,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.120,46	-4.600	-2.100	-4.550,20	49,80	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.120,46	-4.600	-2.100	-4.550,20	49,80	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.120,46	-4.600	-2.100	-4.550,20	49,80	0

Haushaltsrechnung 2024

04
401

Kultur und Wissenschaft Kultur, Volkshochschule, Bücherei

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000373: Errichtung Skulpturen Nutztiere								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.000,00	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	26.000,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.120,46	-2.100	-2.100	-2.050,20	-49,80	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.120,46	-2.100	-2.100	-2.050,20	-49,80	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.120,46	-2.100	-2.100	-2.050,20	-49,80	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-2.500	0	-2.500,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.500	0	-2.500,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.500	0	-2.500,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 04 01 - Kultur, Volkshochschule, Büchereien

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Die VHS-Verbandsumlage ist im Vergleich zur Prognose im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Aus diesem Grund mussten rund 20.000 € mehr an den VHS-Zweckverband entrichtet werden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

05
501

Soziale Leistungen Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.880,00	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	15.880,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-122.928,68	-124.500	0	-127.861,59	-3.361,59	0
15	-	Transferaufwendungen	-19.080,00	-4.100	0	-4.100,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94,55	-1.150	0	-521,40	628,60	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-142.103,23	-129.750	0	-132.482,99	-2.732,99	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.223,23	-129.750	0	-132.482,99	-2.732,99	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)	-126.223,23	-129.750	0	-132.482,99	-2.732,99	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)	-126.223,23	-129.750	0	-132.482,99	-2.732,99	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-11.450,00	-7.640	0	-9.280,00	-1.640,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-137.673,23	-137.390	0	-141.762,99	-4.372,99	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-137.673,23	-137.390	0	-141.762,99	-4.372,99	0

Haushaltsrechnung 2024

05

Soziale Leistungen

501

Allg. Angelegenheiten Sozialverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.880,00	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.880,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-122.975,95	-124.500	0	-127.683,09	-3.183,09	0
14	-	Transferauszahlungen	-19.530,00	-4.100	0	-4.100,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-94,55	-1.150	0	-521,40	628,60	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.600,50	-129.750	0	-132.304,49	-2.554,49	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.720,50	-129.750	0	-132.304,49	-2.554,49	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 2024

05
502

Soziale Leistungen Bürgergeld, Grundsicherung f. Arbeitsuch

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	555.442,27	420.000	0	514.399,29	94.399,29	0
10	=	Ordentliche Erträge	555.442,27	420.000	0	514.399,29	94.399,29	0
11	-	Personalaufwendungen	-424.797,86	-519.600	0	-422.172,80	97.427,20	0
15	-	Transferaufwendungen	-95.742,92	-125.000	0	-136.229,35	-11.229,35	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-769,00	-1.400	0	-28,70	1.371,30	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-521.309,78	-646.000	0	-558.430,85	87.569,15	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	34.132,49	-226.000	0	-44.031,56	181.968,44	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)	34.132,49	-226.000	0	-44.031,56	181.968,44	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)	34.132,49	-226.000	0	-44.031,56	181.968,44	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-18.720,00	-11.070	0	-14.260,00	-3.190,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	15.412,49	-237.070	0	-58.291,56	178.778,44	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	15.412,49	-237.070	0	-58.291,56	178.778,44	0

Haushaltsrechnung 2024

05

Soziale Leistungen

502

Bürgergeld, Grundsicherung f. Arbeitsuch

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	555.442,27	420.000	0	514.399,29	94.399,29	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.442,27	420.000	0	514.399,29	94.399,29	0
10	-	Personalauszahlungen	-425.274,23	-519.600	0	-422.566,75	97.033,25	0
14	-	Transferauszahlungen	-78.718,64	-125.000	0	-131.024,28	-6.024,28	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-749,10	-1.400	0	-48,60	1.351,40	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.741,97	-646.000	0	-553.639,63	92.360,37	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.700,30	-226.000	0	-39.240,34	186.759,66	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

514.399,29 €

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

Für 2024 wurde mit einer Erstattung von ca. 420.000,00 € gerechnet. Tatsächlich wurden 514.399,29 € erstattet, da aus dem kreisweiten Integrationsbudget zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt wurden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Durch die Langzeiterkrankung einer Mitarbeitenden sowie einer Stellenbesetzung zu einem späteren Zeitpunkt sind Minderausgaben in Höhe von 97.427,20 € entstanden.

Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

136.229,35 €

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 2024 eine Kostenbeteiligung von 125.000,00 € erwartet. Tatsächlich war eine Kostenbeteiligung von 136.229,35 € fällig.

Der Grund für die Mehrausgabe ist durch den Anstieg der Fallzahlen und die höheren zu übernehmenden Unterkunftskosten zu begründen.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

05
503

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-24.619,33	-54.800	0	-66.690,50	-11.890,50	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-450	0	0,00	450,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-24.619,33	-55.250	0	-66.690,50	-11.440,50	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.619,33	-55.250	0	-66.690,50	-11.440,50	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)	-24.619,33	-55.250	0	-66.690,50	-11.440,50	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)	-24.619,33	-55.250	0	-66.690,50	-11.440,50	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.720,00	-5.990	0	-7.380,00	-1.390,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-33.339,33	-61.240	0	-74.070,50	-12.830,50	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-33.339,33	-61.240	0	-74.070,50	-12.830,50	0

Haushaltsrechnung 2024

05
503

Soziale Leistungen Durchführung des SGB XII

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-23.971,52	-54.800	0	-66.573,61	-11.773,61	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-450	0	0,00	450,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.971,52	-55.250	0	-66.573,61	-11.323,61	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.971,52	-55.250	0	-66.573,61	-11.323,61	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 05 03 - Durchführung des SGB XII

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Mitarbeitende wurden dem Produkt innerhalb des Jahres 2024 neu zugeordnet, da die Aufgabenverteilung geändert wurde. Somit sind Mehraufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen in Höhe von 11.890,50 € ausgewiesen.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

05
504

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Sonstige Transfererträge	3.887,19	3.000	0	9.156,71	6.156,71	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	553.970,62	400.000	0	562.828,95	162.828,95	0
10	=	Ordentliche Erträge	557.857,81	403.000	0	571.985,66	168.985,66	0
11	-	Personalaufwendungen	-9.557,50	-10.200	0	-10.537,17	-337,17	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.416,00	-23.000	0	-20.125,00	2.875,00	0
15	-	Transferaufwendungen	-388.656,03	-450.000	0	-343.504,17	106.495,83	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.776,31	-1.550	0	-1.222,23	327,77	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-423.405,84	-484.750	0	-375.388,57	109.361,43	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	134.451,97	-81.750	0	196.597,09	278.347,09	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)	134.451,97	-81.750	0	196.597,09	278.347,09	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)	134.451,97	-81.750	0	196.597,09	278.347,09	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.640,00	-6.750	0	-8.380,00	-1.630,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	124.811,97	-88.500	0	188.217,09	276.717,09	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	124.811,97	-88.500	0	188.217,09	276.717,09	0

Haushaltsrechnung 2024

05
504

Soziale Leistungen Leistungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.887,19	3.000	0	9.906,62	6.906,62	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	539.095,62	400.000	0	584.703,95	184.703,95	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.982,81	403.000	0	594.610,57	191.610,57	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.478,22	-10.200	0	-10.518,12	-318,12	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.416,00	-23.000	0	0,00	23.000,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-392.475,87	-450.000	0	-341.659,99	108.340,01	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.776,31	-1.550	0	-1.222,23	327,77	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.146,40	-484.750	0	-353.400,34	131.349,66	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.836,41	-81.750	0	241.210,23	322.960,23	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

Sonstige Transfererträge

Ersatz von sozialen Leistungen a. v. E.

9.156,71 €

In 2024 wurde u. a. mit Kostenerstattungen gegenüber anderen Sozialleistungsträger von 3.000,00 € gerechnet. Der Mehreinnahme von 6.156,71 € ist darauf zurückzuführen, dass in 2024 mehr Fälle gegenüber anderen Sozialleistungsträgern abgerechnet wurden als erwartet.

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen vom Land

562.828,95 €

In 2024 erfolgte eine Erstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 562.828,95 €. Der Planansatz war mit 400.000,00 € angesetzt. Die Mehreinnahme von 162.828,95 € ist darauf zurückzuführen, dass in 2024 mehr Flüchtlinge abrechenbar waren als ursprünglich angenommen und weil die Monatspauschalen rückwirkend ab Januar 2024 erhöht wurden.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Sonstige soziale Leistungen

343.504,17 €

In 2024 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 343.504,17 € verausgabt. Der Planansatz war mit 450.000,00 € angesetzt. Insbesondere waren die Ausgaben für Krankenkosten niedriger als geplant.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

06
601

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-18.354,74	-19.200	0	-19.855,74	-655,74	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-18.354,74	-19.200	0	-19.855,74	-655,74	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.354,74	-19.200	0	-19.855,74	-655,74	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)	-18.354,74	-19.200	0	-19.855,74	-655,74	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)	-18.354,74	-19.200	0	-19.855,74	-655,74	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.710,00	-6.110	0	-7.420,00	-1.310,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-28.064,74	-25.310	0	-27.275,74	-1.965,74	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-28.064,74	-25.310	0	-27.275,74	-1.965,74	0

Haushaltsrechnung 2024

06
601

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-18.281,06	-19.200	0	-19.844,23	-644,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.281,06	-19.200	0	-19.844,23	-644,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.281,06	-19.200	0	-19.844,23	-644,23	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 2024

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.331,07	86.438	0	87.967,19	1.529,17	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	466,90	400	0	393,30	-6,70	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.136,28	1.500	0	3.300,75	1.800,75	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6,25	6	0	6,25	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	92.940,50	88.344	0	91.667,49	3.323,22	0
11	-	Personalaufwendungen	-257.983,49	-295.500	0	-304.926,41	-9.426,41	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.059,53	-56.825	-1.625	-53.144,46	3.680,92	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-42.001,37	-37.194	0	-38.296,92	-1.102,66	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.162,50	-4.000	0	-2.332,50	1.667,50	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.230,62	-33.620	0	-28.667,58	4.952,42	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-385.437,51	-427.140	-1.625	-427.367,87	-228,23	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-292.497,01	-338.795	-1.625	-335.700,38	3.094,99	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)	-292.497,01	-338.795	-1.625	-335.700,38	3.094,99	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)	-292.497,01	-338.795	-1.625	-335.700,38	3.094,99	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.680,00	-5.450	0	-6.650,00	-1.200,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-302.177,01	-344.245	-1.625	-342.350,38	1.894,99	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-302.177,01	-344.245	-1.625	-342.350,38	1.894,99	0

Haushaltsrechnung 2024

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.912,33	75.500	0	76.113,43	613,43	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362,25	400	0	466,90	66,90	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.478,80	1.500	0	3.958,23	2.458,23	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.753,38	77.400	0	80.538,56	3.138,56	0
10	-	Personalauszahlungen	-257.928,03	-295.500	0	-300.545,44	-5.045,44	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.320,87	-56.825	-1.625	-51.153,73	5.671,65	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.162,50	-4.000	0	-2.332,50	1.667,50	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-25.021,44	-33.620	0	-28.250,41	5.369,59	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.432,84	-389.945	-1.625	-382.282,08	7.663,30	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.679,46	-312.545	-1.625	-301.743,52	10.801,86	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	740,22	900	0	663,30	-236,70	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	740,22	900	0	663,30	-236,70	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.268,06	-4.452	-1.452	-2.754,22	1.697,58	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.268,06	-4.452	-1.452	-2.754,22	1.697,58	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.527,84	-3.552	-1.452	-2.090,92	1.460,88	0

Haushaltsrechnung 2024

06
602

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	740,22	900	0	663,30	236,70	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	740,22	900	0	663,30	236,70	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.268,06	-4.452	-1.452	-2.754,22	-1.697,58	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.268,06	-4.452	-1.452	-2.754,22	-1.697,58	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.527,84	-3.552	-1.452	-2.090,92	-1.460,88	0

Haushaltsrechnung 2024

08
801

Sportförderung Turnhallen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.737,25	91.737	0	91.737,27	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.325,37	13.400	0	19.407,00	6.007,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.748,86	0	0	1.042,28	1.042,28	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	896,50	0	0	1.230,75	1.230,75	0
10	=	Ordentliche Erträge	113.707,98	105.137	0	113.417,30	8.280,03	0
11	-	Personalaufwendungen	-19.675,72	-32.000	0	-31.037,18	962,82	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.192,31	-126.862	-20.337	-102.208,10	24.654,22	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-123.194,64	-122.071	0	-122.071,39	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.817,39	-7.035	0	-4.128,74	2.906,26	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-288.880,06	-287.969	-20.337	-259.445,41	28.523,30	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-175.172,08	-182.831	-20.337	-146.028,11	36.803,33	0
19	+	Finanzerträge	312,90	0	0	86,50	86,50	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	312,90	0	0	86,50	86,50	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-174.859,18	-182.831	-20.337	-145.941,61	36.889,83	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)	-174.859,18	-182.831	-20.337	-145.941,61	36.889,83	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-15.140,00	-10.100	0	-12.540,00	-2.440,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-189.999,18	-192.931	-20.337	-158.481,61	34.449,83	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-189.999,18	-192.931	-20.337	-158.481,61	34.449,83	0

Haushaltsrechnung 2024

08 Sportförderung
801 Turnhallen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.404,81	13.400	0	14.722,60	1.322,60	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.748,86	0	0	1.042,28	1.042,28	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	312,90	0	0	86,50	86,50	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.466,57	13.400	0	15.851,38	2.451,38	0
10	-	Personalauszahlungen	-19.588,31	-32.000	0	-30.900,97	1.099,03	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.123,49	-126.862	-20.337	-122.429,41	4.432,91	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-6.817,45	-7.035	0	-4.128,57	2.906,43	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.529,25	-165.897	-20.337	-157.458,95	8.438,37	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.062,68	-152.497	-20.337	-141.607,57	10.889,75	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: 08 01 - Turnhallen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren der Turnhallen in Höhe von rund 6000,00 € resultieren dadurch, dass eine Schule unterjährig Mehrbedarf an Sportzeiten angemeldet hat. Des Weiteren wurde das Angebot der Nutzungsstunden für Kindergeburtstage im Jahr 2024 mehr beworben, wodurch sich eine erhöhte Auslastung an den Wochenenden in der Einfachturnhalle ergab.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rund 30.411,11 € im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz des Jahres 2024.

Die Mittel aus den Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rund 20.337,00 € wurden teilweise verwendet oder die Ausführung der Maßnahme war kostengünstiger. Hierunter fallen u.a. die Beseitigung der Mängel aus der Brandverhütungsschau in der Einfachturnhalle sowie der Austausch der Brandschutzklappen in der Zweifachturnhalle. Die entsprechenden Instandhaltungsrückstellungen wurden im Jahresabschluss 2024 aufgelöst oder in Anspruch genommen, so dass dadurch der tatsächliche Aufwand durch diese beiden Maßnahmen vollständig reduziert werden konnte.

Die nicht durchgeführte Maßnahme der Gittererneuerung am Eingang der Zweifachturnhalle führt zu einer Einsparung in Höhe von 3.000,00 €. Diese Maßnahme wurde für das Jahr 2025 neu angesetzt.

Weitere Einsparungen ergeben sich bei den einzelnen angesetzten Unterhaltungsmaßnahmen in den Turnhallen. Hier gab es u.a. Kosteneinsparungen durch Einsetzen des eigenen Hausmeisters für Prüfungen der Sportgeräte, Wartungen der Sportgeräte und geringeren Austausch des Sportinventars durch Reparaturen. Hierdurch konnten rund 7.500,00 € eingespart werden.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.847,87	38.848	0	38.847,86	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.938,29	68.940	0	64.305,40	-4.634,60	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.865,05	2.865,05	0
10	=	Ordentliche Erträge	99.786,16	107.788	0	106.018,31	-1.769,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-64.214,05	-75.500	0	-70.279,79	5.220,21	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.823,02	-94.278	-6.153	-88.364,62	5.913,09	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-39.520,96	-39.521	0	-39.520,93	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.145,37	-5.600	0	-970,16	4.629,84	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-214.703,40	-214.899	-6.153	-199.135,50	15.763,14	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.917,24	-107.111	-6.153	-93.117,19	13.993,59	0
19	+	Finanzerträge	364,10	0	0	91,50	91,50	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	364,10	0	0	91,50	91,50	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.553,14	-107.111	-6.153	-93.025,69	14.085,09	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)	-114.553,14	-107.111	-6.153	-93.025,69	14.085,09	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.790,00	-5.290	0	-6.490,00	-1.200,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-122.343,14	-112.401	-6.153	-99.515,69	12.885,09	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-122.343,14	-112.401	-6.153	-99.515,69	12.885,09	0

Haushaltsrechnung 2024

08
802

Sportförderung Lehrschwimmhalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.381,12	51.000	0	41.346,60	-9.653,40	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	364,10	0	0	91,50	91,50	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.745,22	51.000	0	41.438,10	-9.561,90	0
10	-	Personalauszahlungen	-64.125,26	-75.500	0	-70.157,99	5.342,01	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.819,71	-94.278	-6.153	-106.979,30	-12.701,59	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.190,28	-5.600	0	-969,99	4.630,01	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.135,25	-175.378	-6.153	-178.107,28	-2.729,57	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.390,03	-124.378	-6.153	-136.669,18	-12.291,47	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: 08 02 - Lehrschwimmhalle

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren der Lehrschwimmhalle in Höhe von rund 6.200,00 € sind wie folgt zu begründen:

1. Schließung der Halle aus technischen bzw. personellen Gründen (ca. 2 Wochen im Jahr 2024).
2. Bei der Kalkulierung des Ansatzes wurden Stunden mit einkalkuliert, die allerdings auf Feiertage fallen, in denen die Stunden nicht genutzt werden.
3. Die Kalkulation umfasst Kurse, bei denen die Gebühr von 60,00 € (Höchstsatz) kalkuliert wurde, jedoch wurden nach Vorlage der Kurslisten der reduzierte Satz von 30,00 € abgerechnet (mind. 51 % Teilnahme aus Uedem).

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 8.700,00 € bei den Grundbesitzabgaben ergibt sich durch die Korrekturabrechnung der Grundbesitzabgaben aus dem Jahr 2023. Im Jahr 2023 ergab sich aufgrund des verringerten Verbrauchs des Schmutzwassers ein Guthaben. Demnach wurde die Vorausleistung für 2024 deutlich reduziert. Im Jahr 2025 ergibt sich wieder ein höherer Zahlbetrag, da der Verbrauch im Jahr 2024 nachgezahlt wird und dadurch die Vorausleistung für 2025 wieder deutlich steigt.

Die Minderaufwendungen von rund 6.500,00 € bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes sind wie folgt zu begründen:

1. Die Schmutzfangmatte wurde neu für das Jahr 2025 angesetzt.
2. Einsparungen bei den Kosten der Arbeiten zur Brandverhütungsschau.
3. Einsparungen bei allgemeinen Unterhaltungsaufwand.

Die Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Strom in Höhe von rund 6.200,00 € resultieren durch die deutlich erhöhte Menge an Filterspülungen im Jahr 2024.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.729,45	88.722	0	93.278,19	4.555,96	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	0	0	820,04	820,04	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	971,68	972	0	1.144,55	172,88	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	558,02	0	0	1.121,67	1.121,67	0
10	=	Ordentliche Erträge	83.259,15	89.694	0	96.364,45	6.670,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-70.910,93	-62.900	0	-71.167,30	-8.267,30	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.687,41	-96.715	-1.315	-73.025,99	23.689,29	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-114.768,82	-134.067	0	-112.313,39	21.754,06	0
15	-	Transferaufwendungen	-10.500,00	-303.000	0	-303.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.883,41	-5.775	0	-5.376,40	398,60	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-272.750,57	-602.458	-1.315	-564.883,08	37.574,65	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-189.491,42	-512.764	-1.315	-468.518,63	44.245,20	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-189.491,42	-512.764	-1.315	-468.518,63	44.245,20	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-189.491,42	-512.764	-1.315	-468.518,63	44.245,20	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	558,02	0	0	1.121,67	1.121,67	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.018,02	-4.930	0	-7.261,67	-2.331,67	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-196.951,42	-517.694	-1.315	-474.658,63	43.035,20	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-196.951,42	-517.694	-1.315	-474.658,63	43.035,20	0

Haushaltsrechnung 2024

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.000,00	0	0	820,04	820,04	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	0	0	820,04	820,04	0
10	-	Personalauszahlungen	-71.125,07	-62.900	0	-71.114,38	-8.214,38	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.712,69	-96.715	-1.315	-74.181,11	22.534,17	0
14	-	Transferauszahlungen	-10.500,00	-303.000	0	-303.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.883,41	-5.775	0	-5.376,40	398,60	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.221,17	-468.390	-1.315	-453.671,89	14.718,39	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.221,17	-468.390	-1.315	-452.851,85	15.538,43	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	219.700,00	184.000	0	215.400,00	31.400,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	219.700,00	184.000	0	215.400,00	31.400,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.741,60	-426.500	-426.500	-472.366,98	-45.866,98	2.784
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.578,24	-1.500	0	-4.831,51	-3.331,51	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-56.319,84	-428.000	-426.500	-477.198,49	-49.198,49	2.784
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	163.380,16	-244.000	-426.500	-261.798,49	-17.798,49	2.784

Haushaltsrechnung 2024

08
803

Sportförderung Sportaußenanlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000191: Freizeitstätte für Jung und Alt								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	31.400,00	-31.400,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	31.400,00	-31.400,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.741,60	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-50.741,60	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.741,60	0	0	31.400,00	-31.400,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7000332: Errichtung eines Kunstrasenplatzes								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	219.700,00	184.000	0	184.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	219.700,00	184.000	0	184.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	219.700,00	184.000	0	184.000,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-187.000	-208.101,38	21.101,38	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-187.000	-187.000	-208.101,38	21.101,38	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-187.000	-187.000	-208.101,38	21.101,38	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	0,00	-239.500	-239.500	-264.265,60	24.765,60	2.784
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-239.500	-239.500	-264.265,60	24.765,60	2.784
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-239.500	-239.500	-264.265,60	24.765,60	2.784

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-5.578,24	-1.500	0	-4.831,51	3.331,51	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.578,24	-1.500	0	-4.831,51	3.331,51	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.578,24	-1.500	0	-4.831,51	3.331,51	0

Erläuterungen

Produkt: 08 03 - Sportaußenanlagen

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt ergibt sich ein Minderaufwand bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 23.689,29 €.

Für das Platzhaus Uedem an der Tönisstraße wurde ein neues Dach für das Jahr 2024 veranschlagt. Diese Maßnahme wurde jedoch nicht umgesetzt. Daher sind hier Minderaufwendungen von rund 36.000,00 € entstanden.

Die Mehraufwendungen in der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Clubhauses des Tennisvereins in Höhe von rund 5.900,00 € sind dadurch begründet, dass im Clubhaus das Klimagerät ausgetauscht werden musste.

C. Investitionstätigkeit

7.000191 – Freizeitstätte für Jung und Alt

Für den neuen Boulder-Block auf der Freizeitstätte für Jung und Alt wurde im Jahr 2024 nachträglich eine Landeszuwendung in Höhe von 31.400,00 € vereinnahmt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt war (Mehreinzahlung).

7.000352 – Erneuerung Wurf- und Sprunganlage

Die Maßnahme ist abgeschlossen und abgerechnet. Insgesamt sind Baukosten inkl. aktivierbarer Eigenleistungen in Höhe von 208.581,65 € entstanden.

7.000355 – Errichtung Padel-Courts Tennisplatz

Die Maßnahme ist technisch abgeschlossen und wurde am 08.09.2024 feierlich eröffnet. Insgesamt sind Baukosten inkl. aktivierbarer Eigenleistungen in Höhe von 272.860,46 € aktiviert worden. Das Planungsbüro muss zur Maßnahme noch den rechnerischen Abschluss vorlegen, weshalb geringe Restmittel in Höhe von 2.784,40 € in das Haushaltsjahr 2025 übertragen werden mussten.

Haushaltsrechnung 2024

09
901

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

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	100	0	30,00	-70,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611,95	0	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	791,95	100	0	30,00	-70,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-93.171,13	-102.400	0	-107.568,85	-5.168,85	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.880,39	-108.000	-8.000	-90.407,26	17.592,74	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.359,71	-4.600	0	-3.544,41	1.055,59	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-274.411,23	-215.000	-8.000	-201.520,52	13.479,48	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-273.619,28	-214.900	-8.000	-201.490,52	13.409,48	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)	-273.619,28	-214.900	-8.000	-201.490,52	13.409,48	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)	-273.619,28	-214.900	-8.000	-201.490,52	13.409,48	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.110,00	-8.790	0	-10.290,00	-1.500,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-285.729,28	-223.690	-8.000	-211.780,52	11.909,48	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-285.729,28	-223.690	-8.000	-211.780,52	11.909,48	0

Haushaltsrechnung 2024

09
901

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	100	0	30,00	-70,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	611,95	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	791,95	100	0	30,00	-70,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-93.125,77	-102.400	0	-107.411,69	-5.011,69	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-185.632,65	-108.000	-8.000	-90.193,77	17.806,23	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.141,21	-4.600	0	-3.600,08	999,92	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.899,63	-215.000	-8.000	-201.205,54	13.794,46	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.107,68	-214.900	-8.000	-201.175,54	13.724,46	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	-1.236,34	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	-1.236,34	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	-1.236,34	0

Haushaltsrechnung 2024

09
901

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	1.236,34	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	1.236,34	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.028,81	-9.302	-9.302	-10.538,76	1.236,34	0

Erläuterungen

Produkt: 09 01 - Räumliche Planung und Entwicklung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Bereich der Bauleitplanung unterschreiten den Planansatz von 100.000,00 € (zuzüglich 8.000,00 € Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr) insgesamt um 17.592,74 €.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

10
1001

Bauen und Wohnen Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475,00	2.100	0	1.275,00	-825,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.475,00	2.100	0	1.275,00	-825,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-71.803,78	-83.000	0	-87.645,66	-4.645,66	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-425,00	-1.100	0	-764,42	335,58	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-72.228,78	-84.100	0	-88.410,08	-4.310,08	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.753,78	-82.000	0	-87.135,08	-5.135,08	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)	-70.753,78	-82.000	0	-87.135,08	-5.135,08	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)	-70.753,78	-82.000	0	-87.135,08	-5.135,08	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-12.560,00	-8.880	0	-10.420,00	-1.540,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-83.313,78	-90.880	0	-97.555,08	-6.675,08	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-83.313,78	-90.880	0	-97.555,08	-6.675,08	0

Haushaltsrechnung 2024

10
1001

Bauen und Wohnen Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.450,00	2.100	0	1.275,00	-825,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.450,00	2.100	0	1.275,00	-825,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-71.648,04	-83.000	0	-87.508,25	-4.508,25	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-409,80	-1.100	0	-819,42	280,58	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.057,84	-84.100	0	-88.327,67	-4.227,67	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.607,84	-82.000	0	-87.052,67	-5.052,67	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 2024

10

Bauen und Wohnen

1002

Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.637,98	11.638	0	9.637,99	-2.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	250	0	150,00	-100,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	91,62	0	0	1.440,86	1.440,86	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.819,60	11.888	0	11.228,85	-659,14	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.632,30	-5.300	0	-5.117,87	182,13	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.559,60	-9.678	-3.458	-7.263,57	2.414,76	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-13.814,01	-13.993	0	-13.801,73	190,78	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.000,00	-4.000	0	0,00	4.000,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700,46	-2.570	0	-1.817,72	752,28	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-29.706,37	-35.541	-3.458	-28.000,89	7.539,95	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.886,77	-23.653	-3.458	-16.772,04	6.880,81	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)	-19.886,77	-23.653	-3.458	-16.772,04	6.880,81	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)	-19.886,77	-23.653	-3.458	-16.772,04	6.880,81	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.650,00	-5.630	0	-7.090,00	-1.460,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-28.536,77	-29.283	-3.458	-23.862,04	5.420,81	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-28.536,77	-29.283	-3.458	-23.862,04	5.420,81	0

Haushaltsrechnung 2024

10 Bauen und Wohnen 1002 Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	250	0	150,00	-100,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.090,00	2.250	0	150,00	-2.100,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.636,36	-5.300	0	-5.106,86	193,14	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.400,32	-9.678	-3.458	-9.881,84	-203,51	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.000,00	-4.000	0	0,00	4.000,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-1.700,46	-2.570	0	-1.817,72	752,28	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.737,14	-21.548	-3.458	-16.806,42	4.741,91	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.647,14	-19.298	-3.458	-16.656,42	2.641,91	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	-5.658,45	-658,45	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-5.658,45	-658,45	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-5.658,45	-658,45	0

Haushaltsrechnung 2024

10 Bauen und Wohnen
1002 Denkmalschutz und -pflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	-5.658,45	658,45	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-5.658,45	658,45	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-5.658,45	658,45	0

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung
1101 Versorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	350.386,59	306.500	0	308.642,35	2.142,35	0
10	=	Ordentliche Erträge	350.386,59	306.500	0	308.642,35	2.142,35	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.985,28	-2.300	0	-2.210,38	89,62	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.985,28	-2.300	0	-2.210,38	89,62	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	348.401,31	304.200	0	306.431,97	2.231,97	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)	348.401,31	304.200	0	306.431,97	2.231,97	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)	348.401,31	304.200	0	306.431,97	2.231,97	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.250,00	-5.730	0	-7.540,00	-1.810,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	340.151,31	298.470	0	298.891,97	421,97	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	340.151,31	298.470	0	298.891,97	421,97	0

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung 1101 Versorgung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige Einzahlungen	352.420,55	306.500	0	314.658,05	8.158,05	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.420,55	306.500	0	314.658,05	8.158,05	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.999,95	-2.300	0	-2.204,32	95,68	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.999,95	-2.300	0	-2.204,32	95,68	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.420,60	304.200	0	312.453,73	8.253,73	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 Einnahmen aus den Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser teilen sich wie folgt auf:

- Konzessionsabgabe Strom (rund 232.000,00 €)
- Konzessionsabgabe Gas (rund 13.500,00 €)
- Konzessionsabgabe Wasser (rund 62.700,00 €)

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung 1102 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.615,64	865.400	0	843.174,80	-22.225,20	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.448,54	18.500	0	50.751,09	32.251,09	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.758,07	31.000	0	30.199,64	-800,36	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.073,99	1.073,99	0
10	=	Ordentliche Erträge	798.822,25	914.900	0	925.199,52	10.299,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-17.872,71	-20.300	0	-19.171,43	1.128,57	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-754.345,40	-892.500	0	-881.787,26	10.712,74	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.601,79	-9.900	0	-4.822,48	5.077,52	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-781.819,90	-922.700	0	-905.781,17	16.918,83	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.002,35	-7.800	0	19.418,35	27.218,35	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)	17.002,35	-7.800	0	19.418,35	27.218,35	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)	17.002,35	-7.800	0	19.418,35	27.218,35	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-13.081,57	-2.330	0	-7.477,54	-5.147,54	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	3.920,78	-10.130	0	11.940,81	22.070,81	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	3.920,78	-10.130	0	11.940,81	22.070,81	0

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung 1102 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	691.720,70	805.400	0	808.172,82	2.772,82	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.929,12	18.500	0	46.387,21	27.887,21	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.203,42	31.000	0	26.547,95	-4.452,05	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	1.073,99	1.073,99	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	731.853,24	854.900	0	882.181,97	27.281,97	0
10	-	Personalauszahlungen	-18.498,53	-20.300	0	-19.172,27	1.127,73	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-747.828,97	-892.500	0	-882.139,30	10.360,70	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-6.289,36	-9.900	0	-8.003,50	1.896,50	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-772.616,86	-922.700	0	-909.315,07	13.384,93	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.763,62	-67.800	0	-27.133,10	40.666,90	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 11 02 - Abfallwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die kostenrechnende Einrichtung „Abfallentsorgung“ hat im Jahr 2024 für den Bereich „Restabfall“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 18.798,84 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Der Bereich „Bioabfall“ hat mit einem Fehlbetrag von 7.992,92 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Der Bereich „Papierabfall“ hat mit einem Fehlbetrag in Höhe von 8.085,75 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Insgesamt wurde eine Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 60.000,00 € eingeplant, jedoch wurden nur 34.877,51 € benötigt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den Verkaufserlösen aus PPK (Papier, Pappe und Kartonagen) wurden im kommunalen Bereich Mehreinnahmen in Höhe von 10.568,30 € und im dualen Bereich Mehreinnahmen in Höhe von 6.771,53 € erzielt. Die Mehreinnahmen werden begründet mit dem erhaltenen Papierpreis pro Tonne.

Zudem ergaben sich Mehrerträge aus dem Verkauf von Holz und Metallen aus dem Bereich Sperrmüll in Höhe von 14.911,26 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Deponiekosten für den Restabfall wurden 27.360,87 € Mehraufwendungen verzeichnet. Einsparungen wurden bei den Deponiekosten für den Bioabfall in Höhe von 10.940,08 € erzielt.

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.572,97	122.258	0	170.160,81	47.903,12	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.785.094,31	2.003.336	0	1.877.784,34	-125.551,39	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.107,12	0	0	56.371,25	56.371,25	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	609,23	609	0	609,23	0,00	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	12.703,69	0	0	10.054,63	10.054,63	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.968.087,32	2.126.203	0	2.114.980,26	-11.222,39	0
11	-	Personalaufwendungen	-72.843,44	-115.500	0	-113.154,18	2.345,82	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.166,83	-883.116	-503.676	-502.882,21	380.234,11	-246.496
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-305.711,21	-326.093	0	-307.245,50	18.847,98	0
15	-	Transferaufwendungen	-992.506,91	-955.600	0	-1.078.249,26	-122.649,26	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.331,02	-4.850	0	-28.073,07	-23.223,07	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.543.559,41	-2.285.160	-503.676	-2.029.604,22	255.555,58	-246.496
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	424.527,91	-158.957	-503.676	85.376,04	244.333,19	-246.496
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	424.527,91	-158.957	-503.676	85.376,04	244.333,19	-246.496
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)	424.527,91	-158.957	-503.676	85.376,04	244.333,19	-246.496
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	273.311,86	0	0	295.967,75	295.967,75	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-46.283,13	-1.510	0	-22.021,37	-20.511,37	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	651.556,64	-160.467	-503.676	359.322,42	519.789,57	-246.496
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	651.556,64	-160.467	-503.676	359.322,42	519.789,57	-246.496

Haushaltsrechnung 2024

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	42.637,50	42.637,50	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.654.244,23	1.930.900	0	1.803.465,80	-127.434,20	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.107,12	0	0	56.371,25	56.371,25	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.701.351,35	1.930.900	0	1.902.474,55	-28.425,45	0
10	-	Personalauszahlungen	-72.979,38	-115.500	0	-112.179,39	3.320,61	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.248,75	-883.116	-503.676	-465.343,60	417.772,72	246.496
14	-	Transferauszahlungen	-992.506,91	-955.600	0	-1.078.249,26	-122.649,26	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.326,67	-4.850	0	-3.580,51	1.269,49	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.199.061,71	-1.959.066	-503.676	-1.659.352,76	299.713,56	246.496
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	502.289,64	-28.166	-503.676	243.121,79	271.288,11	246.496
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	23.068,76	41.416	0	0,00	-41.416,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	23.068,76	41.416	0	0,00	-41.416,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.049,02	-3.008.475	-1.762.475	-882.147,28	2.126.327,26	1.523.149
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-550.049,02	-3.008.475	-1.762.475	-882.147,28	2.126.327,26	1.523.149
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-526.980,26	-2.967.059	-1.762.475	-882.147,28	2.084.911,26	1.523.149

Haushaltsrechnung 2024

11
1103

Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000165: Kanalerw. Albersfeld - U'bruch

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-1.631,10	-114.869	-114.869	-77.725,49	-37.143,41	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.631,10	-114.869	-114.869	-77.725,49	-37.143,41	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.631,10	-114.869	-114.869	-77.725,49	-37.143,41	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-113.827,38	-900.000	-900.000	-76.721,40	-823.278,60	613.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-113.827,38	-900.000	-900.000	-76.721,40	-823.278,60	613.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-113.827,38	-900.000	-900.000	-76.721,40	-823.278,60	613.000

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-80.356,25	-26.744	-26.744	-39.472,34	12.728,17	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-80.356,25	-26.744	-26.744	-39.472,34	12.728,17	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.356,25	-26.744	-26.744	-39.472,34	12.728,17	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-297.461,91	-59.809	-59.809	-63.110,92	3.301,44	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-297.461,91	-59.809	-59.809	-63.110,92	3.301,44	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-297.461,91	-59.809	-59.809	-63.110,92	3.301,44	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000257: Kanalerw. Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	21.355,62	9.360	0	0,00	9.360,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	21.355,62	9.360	0	0,00	9.360,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	21.355,62	9.360	0	0,00	9.360,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000284: Kanalerneuerung Stichweg Gocher Straße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.000	0	0,00	-13.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0,00	-13.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-13.000	0	0,00	-13.000,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000286: Kanalerneuerung Klosterfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-62.000	0	0,00	-62.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-62.000	0	0,00	-62.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-62.000	0	0,00	-62.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-6.842,50	-20.000	0	-7.213,66	-12.786,34	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.842,50	-20.000	0	-7.213,66	-12.786,34	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.842,50	-20.000	0	-7.213,66	-12.786,34	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-491.707	-410.707	-14.473,93	-477.233,44	477.233
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-491.707	-410.707	-14.473,93	-477.233,44	477.233
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-491.707	-410.707	-14.473,93	-477.233,44	477.233

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000308: Kanalerweiterung Gewerbegebiet 3. Reihe

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-47.000	0	0,00	-47.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-47.000	0	0,00	-47.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-47.000	0	0,00	-47.000,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000319: Kanalerweiterung Albersfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	3.146	0	0,00	3.146,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	3.146	0	0,00	3.146,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-74.000	0	-25.238,17	-48.761,83	34.762
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-74.000	0	-25.238,17	-48.761,83	34.762
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-70.854	0	-25.238,17	-45.615,83	34.762

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000320: Kanalerw. Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.460	0	0,00	5.460,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	5.460	0	0,00	5.460,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.508,94	-239.491	-25.491	-2.585,34	-236.905,72	236.906
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.508,94	-239.491	-25.491	-2.585,34	-236.905,72	236.906
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.508,94	-234.031	-25.491	-2.585,34	-231.445,72	236.906

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000336: Erweiterung Kanal Mörsfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	23.450	0	0,00	23.450,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	23.450	0	0,00	23.450,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.420,94	-959.854	-224.854	-575.606,03	-384.247,53	161.248
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-33.420,94	-959.854	-224.854	-575.606,03	-384.247,53	161.248
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.420,94	-936.404	-224.854	-575.606,03	-360.797,53	161.248

Erläuterungen

Produkt: 11 03 - Abwasserbeseitigung

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Abwasserbeseitigung kanalisiert“ hat im Jahr 2024 für den Bereich „Schmutzwasserbeseitigung“ mit einem Fehlbetrag in Höhe von 203.258,26 € abgeschlossen. Dies begründet sich mit höheren Unterhaltungskosten in Höhe von rund 73.700 € sowie einer Erhöhung der Niersverbandsumlage in Höhe rund 115.800 €. Der Fehlbetrag muss in der Gebührenkalkulation 2026 berücksichtigt werden.

Der Bereich „Niederschlagswasserbeseitigung“ schloss mit einem Überschuss in Höhe von 24.543,43 € ab. Dieser Überschuss wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Niederschlagswasser zugeführt. Dieser hat dann zum 31.12.2024 einen Bestand von 102.301,09 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die veranlagten Schmutzwassergebühren unterschreiten den Planansatz um rund 95.500 €. Dies hängt hauptsächlich damit zusammen, dass für den Verbrauch der Gar-
tennebenzähler von 18.000 m³ keine Schmutzwassergebühren erhoben werden können. In der Kalkulation wurden Gebühren für den Frischwasserverbrauch von 335.000 m³ kalkuliert, veranlagt wurden jedoch nur rund 323.000 m³. Dies führt zu einem Minderertrag von rund 41.000 €. Für die Niederschlagsgebühren hat sich ein Minderertrag in Höhe von 30.000,00 € ergeben.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

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 202.786,62 € (Planansatz 90.000,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 112.786,62 €) wurde in Höhe von insgesamt 163.673,19 € verbraucht.

Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wurden Anfang 2025 weitergeführt und im Frühjahr 2025 abgeschlossen. Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 39.113,43 € wurden daher nach 2025 übertragen.

Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung, die Kanalreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster der Regenwasserkanalisation betrug insgesamt 244.947,19 € (Planansatz 114.000,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 130.947,19 €). Der Verbrauch bezieht sich hier auf 144.792,64 €.

Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenkataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wurden Anfang 2025 weitergeführt und im Frühjahr 2025 abgeschlossen. Die nicht verwendeten finanziellen Mittel in Höhe von 50.000,00 € wurden daher nach 2025 übertragen.

Erläuterungen

Sowohl beim Schmutzwasser- als auch beim Regenwasserkanal waren Dienstleistungen für die Aktualisierung der Kanalkatenbank, 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 200.081,20 € (Planansatz 82.500,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 117.581,20 €) mit 95.198,39 € und im Bereich des Regenwassers mit 224.065,31 € (Planansatz 82.500,00 €, Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr 141.565,31 €) mit 87.990,61 € in Anspruch genommen.

Die geringeren Aufwendungen resultieren hauptsächlich aus bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführten Untersuchungen des Kanalkatasters gemäß SüwVOAbw (TV-Befahrung Abschnitt 4, 3. Turnus). Die Erstellung wurde Anfang 2025 weitergeführt und liegt aktuell dem Ingenieurbüro zur Auswertung und anschließenden Abrechnung vor. Dies soll bis Ende Juni erfolgen.

Des Weiteren konnte die Erstellung von Starkregengefahren- und risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) noch nicht abschließend vorgelegt werden. Die Vorlage der Ergebnisse soll in 2025 erfolgen. Die Restmittel in Höhe von 74.882,81 € (für Dienstleistungen Schmutzwasserkanal) und in Höhe von 82.500,00 € (für Dienstleistungen Regenwasserkanal) wurden daher nach 2025 übertragen.

C. Investitionstätigkeit

7.000198 – Haltungsweise Inlinersanierung Kanalnetz

Die Sanierungsmaßnahmen sind abgeschlossen und abgerechnet. Es wurden letztlich Mittel in Höhe von 37.143,41 € im Jahr 2024 eingespart.

7.000224 – Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln

Nachdem eine Förderung mit Landesmitteln nicht in Aussicht gestellt werden konnte, erfolgte die Ausschreibung und die Vergabe der Bauarbeiten im November/Dezember 2024. Mit den geplanten Baumaßnahmen wurde Anfang März 2025 begonnen. Die Fertigstellung ist für Mitte 2025 geplant. Die Restmittel sind deshalb teilweise in Höhe von 613.000,00 € nach 2025 übertragen worden. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses ergibt sich nun eine Kostenersparnis in Höhe von rund 210.000,00 €.

7.000226 – Kanalerneuerung Am Lohstück

Die Kanalerneuerung erfolgte im Zuge des Ausbaus der Straße „Am Lohstück“. Die Bauarbeiten sind abgeschlossen und abgerechnet.

7.000228 – Kanalerneuerung Gartenstraße Teil 2

Die Kanalerneuerung erfolgte im Zuge des Ausbaus der Gartenstraße Teil 2 (Teilstück Ostwall – Lohfeldstraße). Die Bauarbeiten sind abgeschlossen und abgerechnet.

7.000257 – Kanalanschlussbeiträge Gewerbegebiet (2. Reihe)

Im Jahr 2024 wurde kein Kanalanschluss hergestellt und abgerechnet.

Erläuterungen

7.000288 – Erstellung Grundstücksanschlussleitungen

In 2024 war die Herstellung von zwei Grundstücksanschlussleitungen für eine Lückenbebauung mit einem Aufwand in Höhe von 7.213,66 € erforderlich. Die Restmittel in Höhe von 12.786,34 € wurden somit eingespart.

7.000304 – Oberflächenentwässerung Uedemerbruch

Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbsgesprächen begonnen werden. Die Mittel in Höhe von 477.233,44 € wurden nach 2025 übertragen.

7.000319 – Kanalerweiterung Albersfeld

Die Kanalbaumaßnahme Albersfeld konnte erst Anfang des Jahres 2025 fertiggestellt werden. Die Restmittel in Höhe von 34.761,83 € waren daher nach 2025 zu übertragen. Im Jahr 2024 wurde kein Kanalanschluss hergestellt und abgerechnet.

7.000320 – Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

Mit der Kanalerweiterung für die Erschließung des Neubaugebietes „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ wurde Anfang März 2025 begonnen. Die Fertigstellung ist für Mitte des Jahres 2025 geplant. Die veranschlagten Restmittel in Höhe von 236.905,72 € wurden daher nach 2025 übertragen. Im Jahr 2024 wurde kein Kanalanschluss hergestellt und abgerechnet.

7.000336 – Kanalerweiterung Mörsfeld

Die Bauarbeiten zur Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ werden zurzeit durchgeführt. Sie werden voraussichtlich Mitte 2025 fertiggestellt sein. Die Restmittel in Höhe von 161.247,53 € wurden daher nach 2025 übertragen. Im Jahr 2024 wurde kein Kanalanschluss hergestellt und abgerechnet.

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung 1104 Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.095,39	45.800	0	32.015,31	-13.784,69	0
10	=	Ordentliche Erträge	47.095,39	45.800	0	32.015,31	-13.784,69	0
11	-	Personalaufwendungen	-6.864,16	-9.000	0	-9.356,53	-356,53	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.731,76	-31.000	0	-26.922,57	4.077,43	0
15	-	Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.231,25	-1.300	0	-2.363,26	-1.063,26	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-52.827,17	-43.300	0	-40.642,36	2.657,64	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.731,78	2.500	0	-8.627,05	-11.127,05	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)	-5.731,78	2.500	0	-8.627,05	-11.127,05	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)	-5.731,78	2.500	0	-8.627,05	-11.127,05	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-893,96	0	0	-106,65	-106,65	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-6.625,74	2.500	0	-8.733,70	-11.233,70	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-6.625,74	2.500	0	-8.733,70	-11.233,70	0

Haushaltsrechnung 2024

11 Ver- und Entsorgung 1104 Abwasserbeseitigung nicht kanalisiert

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.315,10	41.200	0	27.576,22	-13.623,78	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.215,52	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.530,62	41.200	0	27.576,22	-13.623,78	0
10	-	Personalauszahlungen	-7.560,50	-9.000	0	-8.528,71	471,29	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.330,87	-31.000	0	-28.691,28	2.308,72	0
14	-	Transferauszahlungen	-2.000,00	-2.000	0	-2.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-100,63	-1.300	0	-54,14	1.245,86	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.992,00	-43.300	0	-39.274,13	4.025,87	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.538,62	-2.100	0	-11.697,91	-9.597,91	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 2024 für den Bereich „Kleinkläranlagen“ mit einem Überschuss in Höhe von 2.363,26 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Kleinkläranlagen“ zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 14.315,17 € aufweist.

Der Bereich „abflusslose Gruben“ schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 3.980,20 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „abflusslose Gruben“ entnommen, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 22.219,11 € aufweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Haushaltsrechnung 2024

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.325,34	313.949	0	383.458,12	69.508,86	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.725,71	286.638	0	326.556,35	39.918,27	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	360	0	720,00	360,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.398,25	6.000	0	8.473,64	2.473,64	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	403,09	297	0	8.303,54	8.006,70	0
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	7.342,45	0	0	19.301,01	19.301,01	0
10	=	Ordentliche Erträge	609.194,84	607.244	0	746.812,66	139.568,48	0
11	-	Personalaufwendungen	-337.534,88	-373.400	0	-354.963,34	18.436,66	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-507.406,08	-477.732	-76.452	-381.542,96	96.189,02	-6.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.010.478,58	-843.849	0	-1.115.090,11	-271.241,61	0
15	-	Transferaufwendungen	-42.791,16	-67.341	0	-54.886,72	12.454,47	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.712,00	-4.700	0	-10.830,45	-6.130,45	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.902.922,70	-1.767.022	-76.452	-1.917.313,58	-150.291,91	-6.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.293.727,86	-1.159.777	-76.452	-1.170.500,92	-10.723,43	-6.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.293.727,86	-1.159.777	-76.452	-1.170.500,92	-10.723,43	-6.000
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)	-1.293.727,86	-1.159.777	-76.452	-1.170.500,92	-10.723,43	-6.000
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	7.342,45	0	0	19.301,01	19.301,01	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-299.471,39	-6.300	0	-337.958,14	-331.658,14	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.585.856,80	-1.166.077	-76.452	-1.489.158,05	-323.080,56	-6.000
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.585.856,80	-1.166.077	-76.452	-1.489.158,05	-323.080,56	-6.000

Haushaltsrechnung 2024

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	360	0	0,00	-360,00	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.398,25	6.000	0	8.552,90	2.552,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398,25	6.360	0	8.552,90	2.192,90	0
10	-	Personalauszahlungen	-337.788,43	-373.400	0	-353.978,76	19.421,24	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-487.002,64	-477.732	-76.452	-401.577,14	76.154,84	6.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-102.414,03	-66.775	-66.775	-47.374,27	19.400,93	19.401
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-380	0	0,00	380,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.716,25	-4.700	0	-9.390,38	-4.690,38	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-931.921,35	-922.987	-143.227	-812.320,55	110.666,63	25.401
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-930.523,10	-916.627	-143.227	-803.767,65	112.859,53	25.401
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.250,83	988.500	0	250.000,00	-738.500,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	654.465,01	1.406.650	0	193.327,84	-1.213.322,16	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	660.715,84	2.395.150	0	443.327,84	-1.951.822,16	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	-650.949,00	-3.526.738	-696.738	-2.075.348,48	1.451.389,47	1.280.144
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.072,17	-1.038.000	-94.000	-59.631,03	978.368,97	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-692.021,17	-4.574.738	-790.738	-2.134.979,51	2.439.758,44	1.280.144
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.305,33	-2.179.588	-790.738	-1.691.651,67	487.936,28	1.280.144

Haushaltsrechnung 2024

12
1201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßen, Wege, Brücken

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000078: Ausb. Gartenstraße inkl. Stichw. Teil 1

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	363.636,64	0	0	163.247,04	-163.247,04	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	363.636,64	0	0	163.247,04	-163.247,04	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	363.636,64	0	0	163.247,04	-163.247,04	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000169: Erschließung Neubaugebiet Albersfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.872,51	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	12.872,51	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.872,51	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen nach 2025 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	250.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	250.000	0	250.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	250.000	0	250.000,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-61.092,51	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-61.092,51	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-61.092,51	0	0	0,00	0,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-241.809,96	-376.252	-376.252	-356.619,17	-19.632,92	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-241.809,96	-376.252	-376.252	-356.619,17	-19.632,92	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-241.809,96	3.748	-376.252	-356.619,17	360.367,08	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-67.238,04	-132.401	-132.401	-125.039,97	-7.360,62	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-67.238,04	-132.401	-132.401	-125.039,97	-7.360,62	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.238,04	-28.401	-132.401	-125.039,97	96.639,38	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000258: Erweiterung Gewerbegebiet (2. Reihe)

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	76.312,74	33.450	0	0,00	33.450,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	76.312,74	33.450	0	0,00	33.450,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	76.312,74	33.450	0	0,00	33.450,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000268: Ausbau Gartenring

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	201.643,12	0	0	30.080,80	-30.080,80	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	201.643,12	0	0	30.080,80	-30.080,80	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	201.643,12	0	0	30.080,80	-30.080,80	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000291: Ausbau der Straße Klosterfeld

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-88.000	0	0,00	-88.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-88.000	0	0,00	-88.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-88.000	0	0,00	-88.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-18.955,02	-51.045	-51.045	0,00	-51.044,98	51.045
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-18.955,02	-51.045	-51.045	0,00	-51.044,98	51.045
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.955,02	-51.045	-51.045	0,00	-51.044,98	51.045

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000293: Ausbau Stichweg Gocher Straße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-14.000	0	0,00	-14.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-14.000	0	0,00	-14.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-14.000	0	0,00	-14.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000310: Erweiterung Gewerbegebiet 3. Reihe

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	0	0,00	-80.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-80.000	0	0,00	-80.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000	0	0,00	-80.000,00	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000321: Erweiterung Albersfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	39.200	0	0,00	39.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	39.200	0	0,00	39.200,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.986,50	-129.014	-8.014	-37.242,18	-91.771,32	105.771
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.986,50	-129.014	-8.014	-37.242,18	-91.771,32	105.771
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.986,50	-89.814	-8.014	-37.242,18	-52.571,32	105.771

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000322: Erweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	174.000	0	0,00	174.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	174.000	0	0,00	174.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.975,06	-377.000	0	-20.335,09	-356.664,91	356.665
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-23.975,06	-377.000	0	-20.335,09	-356.664,91	356.665
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.975,06	-203.000	0	-20.335,09	-182.664,91	356.665

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000335: Erschließung Mörsfeld

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	1.160.000	0	0,00	1.160.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.160.000	0	0,00	1.160.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.941,31	-2.129.027	-129.027	-1.387.363,82	-741.662,97	741.663
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-26.941,31	-2.129.027	-129.027	-1.387.363,82	-741.662,97	741.663
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.941,31	-969.027	-129.027	-1.387.363,82	418.337,03	741.663

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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	-206.950,60	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-206.950,60	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-206.950,60	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000364: Um-/Ausbau Bohnenstraße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	-148.748,25	-1.251,75	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-150.000	0	-148.748,25	-1.251,75	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000	0	-148.748,25	-1.251,75	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000381: Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	215.000	0	0,00	215.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	215.000	0	0,00	215.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-920.000	0	-33.076,05	-886.923,95	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-920.000	0	-33.076,05	-886.923,95	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-705.000	0	-33.076,05	-671.923,95	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000387: Schnellladestationen Elektrofahrzeuge

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	39.500	0	0,00	39.500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	39.500	0	0,00	39.500,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-94.000	-94.000	0,00	-94.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-94.000	-94.000	0,00	-94.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-54.500	-94.000	0,00	-54.500,00	0

Haushaltsrechnung 2024

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000390: Bau Radweg von Keppeln nach Kalkar

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

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.250,83	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	6.250,83	0	0	0,00	0,00	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	-41.072,17	-24.000	0	-26.554,98	2.554,98	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-41.072,17	-34.000	0	-26.554,98	-7.445,02	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.821,34	-34.000	0	-26.554,98	-7.445,02	0

Erläuterungen

Produkt: 12 01 - Straßen, Wege, Brücken

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Aufgrund der Aktivierung diverser Straßenbaumaßnahmen sind auch Zuwendungen auf die entsprechenden Vermögensgegenstände abgerechnet worden, was dazu führt, dass die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um rund 70.000,00 € höher ausfallen als eingeplant war.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund der Aktivierung diverser Straßenbaumaßnahmen sind auch Beiträge auf die entsprechenden Vermögensgegenstände abgerechnet worden, was dazu führt, dass die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um rund 40.000,00 € höher ausfallen als eingeplant war.

Sonstige ordentliche Erträge

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen werden bestimmte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ausgewiesen, die den anderen Ertragskontengruppen nicht zugeordnet werden können. Dies führt insgesamt zu einem Mehrertrag in Höhe von 8.006,70 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Einsparung bei den Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 beträgt 18.436,66 € aufgrund Langzeiterkrankung eines Mitarbeitenden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich Strom Straßenbeleuchtung ist ein Minderaufwand in Höhe von 28.669,11 € zu verzeichnen. Die Mittel wurden aufgrund von Prognosen des Stromanbieters veranschlagt, die aus der Energiemangellage resultieren.

Die Umrüstung der Altstadtleuchten auf LED wurde nicht durchgeführt und für das Jahr 2025 neu veranschlagt. Hier ergibt sich eine Einsparung in Höhe von 59.843,41 €.

Aufgrund der schlechten Witterungsverhältnisse konnten die Anpassungs- und Ausbesserungsarbeiten der Bankette in Teilen nicht durchgeführt werden. Hierzu sind Haushaltsmittel in Höhe von 6.000,00 € ins Folgejahr verschoben worden. Zusätzlich wurden Haushaltsmittel in Höhe von rund 9.500,00 € als Deckungsmittel verwendet worden. Somit hat sich ein Minderbedarf in Höhe von 18.000,00 € ergeben.

Für die Rechtsberatung zur Erhebung von Erschließungsbeiträgen für die neuen Baugebiete wurden im Jahr 2024 16.781,52 € gezahlt. Eine Restforderung in Höhe von 7.073,08 € wurde im Haushaltsjahr 2025 beglichen.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Ergebnisse aus der Straßenzustandsbewertung haben das Ziel, relevante Zustandsveränderungen, die zu signifikanten Vermögensveränderungen führen, mit der Anlagenbuchhaltung abzugleichen.

Erläuterungen

Als Ergebnis aus der Folgeinventur sollen notwendige Maßnahmen erkannt, geplant und umgesetzt werden. Jährlich hat eine Prüfung zu erfolgen, welche weiteren Straßenabschnitte wertmäßig zu korrigieren sind.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden einzelne Straßenabschnitte nachfolgender Straßen wertmäßig korrigiert:

- Kettelerstraße
- Meursfeldstraße
- Niedermühlenweg
- Pastorsstraße
- Tönisstraße

Die außerplanmäßige Abschreibung für das Haushaltsjahr 2024 beträgt insgesamt 287.834,65 €.

C. Investitionstätigkeit

7.000078 – Ausbau Gartenstraße inkl. Stichweg Teil 1

In 2024 wurden Beiträge in Höhe von 163.247,04 € vereinnahmt.

7.000202 – Bau eines Allen-Radweges – Teil 2

Der Alleenradweg Teil 2 ist fertiggestellt und abgerechnet. Die Abrechnung der Restinvestitionszuweisung des Landes NRW in Höhe von 35.644,00 € kann erst nach Prüfung des im Oktober 2024 vorgelegten Verwendungsnachweises in 2025 erfolgen.

7.000232 – Ausbau Gartenstraße Teil 2

Die Bauarbeiten sind abgeschlossen und abgerechnet. Mit der Landeszuwendung wird 2025 gerechnet.

7.000233 – Ausbau „Am Lohstück“

Die Bauarbeiten sind abgeschlossen und abgerechnet. Mit der Landeszuwendung wird 2025 gerechnet.

7.000258 – Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet (2. Reihe)

Im Jahr 2024 wurde kein Grundstück erschlossen und abgerechnet.

7.000268 – Ausbau Gartenring

In 2024 wurden Beiträge in Höhe von 30.080,80 € vereinnahmt.

7.000292 – Ausbau der Straße Schulweg

Der Ausbau der Straße Schulweg einschließlich Kanalerneuerung sollte zunächst in 2024 erfolgen. Aufgrund des hohen Investitionsbedarfes im Jahr 2024 wurde die Maßnahme in das Jahr 2025 verschoben. Die Restmittel für Planungsleistungen in Höhe von 51.044,98 € wurden daher nach 2025 übertragen.

7.000321 – Erweiterung Albersfeld

Die Straßenbaumaßnahme Albersfeld konnte erst Ende März 2025 fertiggestellt werden. Die Restmittel in Höhe von 105.771,32 € wurden daher nach 2025 übertragen. Im Jahr 2024 wurde kein Grundstück erschlossen und abgerechnet.

Erläuterungen

7.000322 – Erweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld

Mit den Erschließungsarbeiten für das Neubaugebiet „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ wurde Anfang März 2025 begonnen. Die Fertigstellung ist für Mitte des Jahres 2025 geplant. Die veranschlagten Restmittel in Höhe von 356.664,91 € wurden daher nach 2025 übertragen.

7.000335 – Erschließung Mörsfeld

Die Bauarbeiten zur Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ werden zurzeit durchgeführt. Sie werden voraussichtlich Mitte des Jahres 2025 fertiggestellt sein. Die Restmittel in Höhe von 741.662,97 € wurden daher nach 2025 übertragen. Im Jahr 2024 wurde kein Grundstück erschlossen und abgerechnet.

7.000364 – Um-/Ausbau Bohnenstraße

Die Maßnahme wurde in 2024 fertiggestellt und abgerechnet. Die Gesamtkosten der Maßnahme inkl. aktivierbarer Eigenleistungen betragen 153.542,85 €.

7.000381 – Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

Über den Förderantrag für die Umrüstung ist noch nicht entschieden worden und ein vorzeitiger Beginn der Maßnahme förderschädlich. Die Maßnahme ist im Haushalt 2025 neu veranschlagt.

7.000387 – Schnellladesäule Elektrofahrzeuge

Die Maßnahme wurde in das Jahr 2025 verschoben und neu veranschlagt.

7.000390 – Bau Radweg von Keppeln nach Kalkar

Der Auftrag über Ingenieurleistungen für das Projekt „Planung eines Radweges von Keppeln (Grenzstraße/Ecke Tackenstraße) nach Kalkar (Loefscher Weg)“ konnte in 2024 aus Kapazitätsgründen beim Auftragnehmer nicht abgeschlossen werden. Die Fertigstellung der Planung erfolgt in 2025. Die Mittel in Höhe von 25.000,00 € wurden übertragen.

3.00046 – Eigenanteil Breitband

Die Maßnahme im Außenbereich („Weiße Flecken“) unter Federführung des Kreises Kleve konnte aufgrund eines Insolvenzverfahren eines Bauunternehmens noch nicht fertiggestellt werden. Der Abschluss der Arbeiten und die Abrechnung wird erst in 2025 erfolgen, weshalb die Restmittel in Höhe von 19.400,93 € für die finanzielle Beteiligung der Gemeinde Uedem nach 2025 übertragen wurden.

Haushaltsrechnung 2024

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.920,69	46.000	0	46.385,86	385,86	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	392,92	392,92	0
10	=	Ordentliche Erträge	43.920,69	46.000	0	46.778,78	778,78	0
11	-	Personalaufwendungen	-90.441,05	-94.500	0	-86.458,91	8.041,09	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.174,99	-40.000	0	-27.750,20	12.249,80	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.580,32	-4.813	0	-2.653,70	2.159,70	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.166,80	-1.100	0	-7.345,83	-6.245,83	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-156.363,16	-140.413	0	-124.208,64	16.204,76	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.442,47	-94.413	0	-77.429,86	16.983,54	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)	-112.442,47	-94.413	0	-77.429,86	16.983,54	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)	-112.442,47	-94.413	0	-77.429,86	16.983,54	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	392,92	392,92	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-800,78	-210	0	-3.940,72	-3.730,72	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-113.243,25	-94.623	0	-80.977,66	13.645,74	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-113.243,25	-94.623	0	-80.977,66	13.645,74	0

Haushaltsrechnung 2024

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.033,11	46.000	0	46.278,10	278,10	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.033,11	46.000	0	46.278,10	278,10	0
10	-	Personalauszahlungen	-90.458,94	-94.500	0	-86.345,05	8.154,95	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.689,96	-40.000	0	-32.372,53	7.627,47	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-210,44	-1.100	0	-904,14	195,86	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.359,34	-135.600	0	-119.621,72	15.978,28	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.326,23	-89.600	0	-73.343,62	16.256,38	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	40.622,20	238.622
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	40.622,20	238.622
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	40.622,20	238.622

Haushaltsrechnung 2024

12
1202

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	-40.622,20	238.622
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	-40.622,20	238.622
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.207,84	-72.792	-72.792	-32.169,96	-40.622,20	238.622

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 6.495,83 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Winterdienst“ zugeführt (Aufwandsbuchung unter „Sonstige ordentliche Aufwendungen“), so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 35.700,36 € ausweist.

Der Bereich „Straßenreinigung“ schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 85,64 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich „Straßenreinigung“ entnommen, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 5.858,17 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Minderbedarf in Höhe von 12.249,80 € ist auf den milden Winterverlauf zurückzuführen. Demzufolge wurde weniger Streusalz benötigt und es wurden weniger Einsätze für die Kreis- und Landstraßen in Rechnung gestellt.

Haushaltsrechnung 2024

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	16.700	0	0,00	-16.700,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	6.500,00	23.200	0	6.500,00	-16.700,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.442,13	-3.600	0	-3.903,13	-303,13	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.627,06	-9.750	0	-8.204,93	1.545,07	0
15	-	Transferaufwendungen	-48.893,19	-23.200	0	-23.353,14	-153,14	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-17.750	0	0,00	17.750,00	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-57.962,38	-54.300	0	-35.461,20	18.838,80	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.462,38	-31.100	0	-28.961,20	2.138,80	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)	-51.462,38	-31.100	0	-28.961,20	2.138,80	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)	-51.462,38	-31.100	0	-28.961,20	2.138,80	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.440,00	-4.920	0	-6.130,00	-1.210,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-58.902,38	-36.020	0	-35.091,20	928,80	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-58.902,38	-36.020	0	-35.091,20	928,80	0

Haushaltsrechnung 2024

12
1203

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ÖPNV

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.434,13	-3.600	0	-3.899,63	-299,63	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.333,16	-9.750	0	-8.204,93	1.545,07	0
14	-	Transferauszahlungen	-54.628,56	-23.200	0	-22.793,81	406,19	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-250	0	0,00	250,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.395,85	-36.800	0	-34.898,37	1.901,63	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.895,85	-30.300	0	-28.398,37	1.901,63	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 12 03 - ÖPNV

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Sonstige ordentliche Erträge

In der Haushaltsplanung 2024 wurde ein Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 16.700,00 € eingeplant. Hintergrund ist hier, dass bei einem verspäteten Eingang der jährlichen Betriebskostenabrechnung der NIAG zum Bürgerbus eine sonstige Rückstellung gebildet und in folgenden Jahren aufgelöst oder in Anspruch genommen werden kann.

Da die Betriebskostenabrechnung in 2024 jedoch noch vor dem Buchungsschluss für das Jahr 2024 eingegangen ist, war die Bildung einer Rückstellung nicht notwendig. Außerdem bestand keine Rückstellung aus Vorjahren, bei der eine Auflösung oder Inanspruchnahme möglich gewesen wäre.

Daher besteht hier ein Minderertrag in Höhe von 16.700,00 €. Es wird zudem auf die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verwiesen.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In der Haushaltsplanung 2024 wurde ein Aufwand aus der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen in Höhe von 17.500,00 € eingeplant. Hintergrund ist hier, dass bei einem verspäteten Eingang der jährlichen Betriebskostenabrechnung der NIAG zum Bürgerbus eine sonstige Rückstellung gebildet und in folgenden Jahren aufgelöst oder in Anspruch genommen werden kann.

Da die Betriebskostenabrechnung in 2024 jedoch noch vor dem Buchungsschluss für das Jahr 2024 eingegangen ist, war die Bildung einer Rückstellung nicht notwendig. Außerdem bestand keine Rückstellung aus Vorjahren, bei der eine Auflösung oder Inanspruchnahme möglich gewesen wäre.

Daher besteht hier ein Minderaufwand in Höhe von 17.500,00 €. Es wird zudem auf die sonstigen ordentlichen Erträge verwiesen.

Haushaltsrechnung 2024

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.574,59	1.882	0	3.959,61	2.077,55	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.574,59	1.882	0	3.959,61	2.077,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-181.161,32	-216.400	0	-202.583,89	13.816,11	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.642,26	-61.935	0	-57.493,76	4.441,24	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-37.544,03	-41.396	0	-45.506,35	-4.110,48	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.857,02	-5.100	0	-5.645,70	-545,70	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-274.204,63	-324.831	0	-311.229,70	13.601,17	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-271.630,04	-322.949	0	-307.270,09	15.678,72	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)	-271.630,04	-322.949	0	-307.270,09	15.678,72	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)	-271.630,04	-322.949	0	-307.270,09	15.678,72	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.930,00	-5.740	0	-7.310,00	-1.570,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-279.560,04	-328.689	0	-314.580,09	14.108,72	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-279.560,04	-328.689	0	-314.580,09	14.108,72	0

Haushaltsrechnung 2024

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-180.874,62	-216.400	0	-202.320,60	14.079,40	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.738,13	-61.935	0	-54.373,61	7.561,39	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.857,02	-5.100	0	-5.645,70	-545,70	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.469,77	-283.435	0	-262.339,91	21.095,09	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.469,77	-283.435	0	-262.339,91	21.095,09	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	1.230,78	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	1.230,78	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	1.230,78	0

Haushaltsrechnung 2024

13
1301

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	-1.230,78	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	-1.230,78	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.342,01	-80.000	0	-78.769,22	-1.230,78	0

Erläuterungen

Produkt: 13 01 - Öffentliches Grün

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

Die Minderausgaben bei den Personalaufwendungen im Haushaltsjahr 2024 betragen 13.816,11 €. Diese entstanden durch den Entfall an Lohnfortzahlung für langzeiterkrankte Beschäftigte.

C. Investitionstätigkeit

7.000132.700 – Anlegung von Kinderspielplätzen (unterhalb der Wertgrenze)

Im Haushaltsjahr 2024 konnten folgende Ersatzbeschaffungen für Kinderspielplätze im Gemeindegebiet erfolgen:

Gegenstand / Spielplatz	Stückzahl	Anschaffungskosten
Kletterburg obra / Schusterstraße	1	18.336,16 €
Doppelschaukel obra / Schusterstraße	1	2.290,42 €
Leuchtturm „Kampen“ / Kirsselfeld	1	31.143,37 €
Edelstahlrutsche / Kirsselfeld	1	3.118,42 €
Zweifelschaukel / Kirsselfeld	1	1.470,58 €
Tischtennisplatte / Grundschule	1	2.769,13 €
<u>SUMME</u>		<u>59.128,08 €</u>

Die restlichen Mittel in Höhe von 19.641,14 € wurden für die notwendigen Aufbauarbeiten sowie für neuen Fallschutz verwendet.

Haushaltsrechnung 2024

13

Natur- und Landschaftspflege

1302

Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.933,08	192.750	0	192.439,57	-310,43	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	652,74	0	0	5,80	5,80	0
10	=	Ordentliche Erträge	179.585,82	192.750	0	192.445,37	-304,63	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.727,90	-2.800	0	-2.950,99	-150,99	0
15	-	Transferaufwendungen	-196.393,75	-198.100	0	-201.436,02	-3.336,02	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.695,19	0	0	-15.713,24	-15.713,24	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-204.816,84	-200.900	0	-220.100,25	-19.200,25	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.231,02	-8.150	0	-27.654,88	-19.504,88	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.231,02	-8.150	0	-27.654,88	-19.504,88	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-25.231,02	-8.150	0	-27.654,88	-19.504,88	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	26.210,77	0	0	26.884,01	26.884,01	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-3.396,47	0	0	-732,06	-732,06	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-2.416,72	-8.150	0	-1.502,93	6.647,07	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-2.416,72	-8.150	0	-1.502,93	6.647,07	0

Haushaltsrechnung 2024

13

Natur- und Landschaftspflege

1302

Öffentl. Gewässer, wasserbaul. Anlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.843,13	192.750	0	192.547,71	-202,29	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	652,74	0	0	5,80	5,80	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.495,87	192.750	0	192.553,51	-196,49	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.737,55	-2.800	0	-2.947,08	-147,08	0
14	-	Transferauszahlungen	-196.393,75	-198.100	0	-201.436,02	-3.336,02	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	-54,14	-54,14	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.131,30	-200.900	0	-204.437,24	-3.537,24	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.635,43	-8.150	0	-11.883,73	-3.733,73	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 2024 für den Bereich „Niersverband“ mit einem Überschuss in Höhe von 12.272,56 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Niersverband zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 14.010,95 € ausweist.

Der Bereich „Steinberger Ley“ schloss mit einem Überschuss von 1.008,58 € ab. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Steinberger Ley zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 3.387,05 € ausweist.

Der Bereich „Kervenheimer Mühlenfleuth“ hat mit einem Überschuss von 2.432,10 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Kervenheimer Mühlenfleuth zugeführt, so dass der Sonderposten zum 31.12.2024 einen Bestand von 5.363,90 € ausweist.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Überschüsse im Bereich der Gebührenhaushalte entstehen Zuführungen zu den entsprechenden Sonderposten, die unter dieser Sachkontengruppe als Aufwand dargestellt werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurden so insgesamt 15.713,24 € als Aufwand aus der Zuführung zu den Sonderposten für den Gebührenhaushalt gebucht.

Haushaltsrechnung 2024

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033,33	1.033	0	1.033,33	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.050,00	30.000	0	25.774,43	-4.225,57	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	256,64	257	0	256,63	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	32.339,97	31.290	0	27.064,39	-4.225,57	0
11	-	Personalaufwendungen	-7.579,87	-4.900	0	-5.046,38	-146,38	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.443,75	-10.290	0	-8.393,76	1.896,24	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-6.279,57	-6.280	0	-6.279,57	0,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.881,78	-315	0	-309,69	5,31	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-24.184,97	-21.785	0	-20.029,40	1.755,17	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.155,00	9.505	0	7.034,99	-2.470,40	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)	8.155,00	9.505	0	7.034,99	-2.470,40	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)	8.155,00	9.505	0	7.034,99	-2.470,40	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-589,38	0	0	-80,88	-80,88	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	7.565,62	9.505	0	6.954,11	-2.551,28	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	7.565,62	9.505	0	6.954,11	-2.551,28	0

Haushaltsrechnung 2024

13
1303

Natur- und Landschaftspflege Friedhofshalle

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.409,00	30.000	0	23.637,00	-6.363,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.409,00	30.000	0	23.637,00	-6.363,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-7.620,03	-4.900	0	-5.038,78	-138,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.898,12	-10.290	0	-8.395,64	1.894,36	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-272,58	-315	0	-309,69	5,31	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.790,73	-15.505	0	-13.744,11	1.760,89	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.618,27	14.495	0	9.892,89	-4.602,11	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: 13 03 - Friedhofshalle

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Gebührenhaushalt

Die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofshalle“ hat im Jahr 2024 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 4.513,43 € abgeschlossen. Dieser wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich Friedhofshalle entnommen. Der Sonderposten hat dann zum Stand 31.12.2024 einen Bestand von 1.814,98 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.987,57	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.987,57	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
11	-	Personalaufwendungen	-2.067,94	-2.400	0	-2.607,21	-207,21	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.916,00	-5.600	0	-5.612,33	-12,33	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-5.983,94	-8.000	0	-8.219,54	-219,54	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.996,37	-5.990	0	-6.231,97	-241,97	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)	-3.996,37	-5.990	0	-6.231,97	-241,97	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)	-3.996,37	-5.990	0	-6.231,97	-241,97	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.440,00	-4.920	0	-6.130,00	-1.210,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-11.436,37	-10.910	0	-12.361,97	-1.451,97	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-11.436,37	-10.910	0	-12.361,97	-1.451,97	0

Haushaltsrechnung 2024

13
1304

Natur- und Landschaftspflege Ehrenfriedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.987,57	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.987,57	2.010	0	1.987,57	-22,43	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.062,39	-2.400	0	-2.603,11	-203,11	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.996,33	-5.600	0	-5.612,33	-12,33	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.058,72	-8.000	0	-8.215,44	-215,44	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.071,15	-5.990	0	-6.227,87	-237,87	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 2024

14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.104,32	264.923	0	166.947,61	-97.975,39	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	35.864,00	35.864,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	83.104,32	264.923	0	202.811,61	-62.111,39	0
11	-	Personalaufwendungen	-69.079,16	-82.400	0	-61.118,61	21.281,39	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.913,88	-391.700	0	-59.209,61	332.490,39	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-750	0	-1.021,88	-271,88	0
15	-	Transferaufwendungen	-12.500,00	-2.500	0	-2.558,00	-58,00	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.556,35	-17.849	0	-2.250,68	15.598,32	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-131.049,39	-495.199	0	-126.158,78	369.040,22	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.945,07	-230.276	0	76.652,83	306.928,83	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)	-47.945,07	-230.276	0	76.652,83	306.928,83	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)	-47.945,07	-230.276	0	76.652,83	306.928,83	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-47.945,07	-230.276	0	76.652,83	306.928,83	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-47.945,07	-230.276	0	76.652,83	306.928,83	0

Haushaltsrechnung 2024

14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.104,32	264.923	0	165.331,02	-99.591,98	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	35.864,00	35.864,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.104,32	264.923	0	201.195,02	-63.727,98	0
10	-	Personalauszahlungen	-69.463,46	-82.400	0	-60.132,78	22.267,22	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.913,88	-391.700	0	-59.209,61	332.490,39	0
14	-	Transferauszahlungen	-12.500,00	-2.500	0	-2.558,00	-58,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.556,35	-17.849	0	-2.174,41	15.674,59	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.433,69	-494.449	0	-124.074,80	370.374,20	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.329,37	-229.526	0	77.120,22	306.646,22	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-22.500	0	-30.443,71	-7.943,71	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-22.500	0	-30.443,71	-7.943,71	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-22.500	0	-30.443,71	-7.943,71	0

Haushaltsrechnung 2024

14 Umweltschutz
1401 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-22.500	0	-30.443,71	7.943,71	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-22.500	0	-30.443,71	7.943,71	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-22.500	0	-30.443,71	7.943,71	0

Erläuterungen

Produkt: 14 01 - Umweltschutz

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Zuwendungen und allgemeine Umlage

Da das kfw Programm 432 zur Erstellung von Quartierskonzepten eingestellt wurde, konnten die Quartierskonzepte zur Erstellung der Kommunalen Wärmeplanung mit einer geplanten Zuwendung von rund 200.000,00 € nicht umgesetzt werden. Stattdessen erfolgte in 2024 die Zuwendung für das Quartierskonzept Mörsfeld in Höhe von insgesamt 135.432,02 €.

Die geplante Zuweisung zur Erstellung eines Mobilitätskonzeptes in Höhe von 48.000,00 € ist in 2024 nicht eingegangen. Der Ansatz wurde im Haushaltsplan 2025 neu veranschlagt.

Zudem fiel die geplante Zuwendung für die Einstellung einer Klimaschutzmanagerin höher aus als veranschlagt. Hier ist ein Mehrertrag in Höhe von 14.592,59 € zu verzeichnen.

Insgesamt unterschreitet das Jahresergebnis 2024 bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen den Haushaltsansatz 2024 in Höhe von 264.923,00 € um 97.975,39 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Gemeinde Uedem hat hier u.a. eine Kostenerstattung aufgrund einer Fördervereinbarung zum Quartierskonzept Mörsfeld Teil 1 von einem Dritten in Höhe von 33.364,00 € erhalten. Zudem wurden hier Erstattungen für das Sponsorin für Klimabäume in Höhe von 2.000,00 € sowie eine Beteiligung an dem Stadtradeln 2024 in Höhe von 500,00 € gebucht.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Personalaufwendungen

In 2024 wurden Mittel in Höhe von 21.281,39 € eingespart. Diese Einsparung resultiert aus einer Herabgruppierung einer Stelle. Die Neubesetzung erfolgte zudem erst zu einem späteren Zeitpunkt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für das Jahr 2024 wurden 268.000,00 € für die Erstellung von Quartierskonzepten als erster Schritt zur Kommunalen Wärmeplanung eingeplant. Demgegenüber wurden Förderungen in Höhe von jeweils 75 % des Aufwandes eingeplant.

Da das kfw Programm 432 zur Erstellung von Quartierskonzepten eingestellt wurde, konnten die Quartierskonzepte nicht erstellt werden. Die finanziellen Mittel wurden eingespart. Hierzu wird auf die Verwaltungsvorlage Nr. 18/2024 verwiesen.

Das Klimaschutzkonzept wurde im Januar 2024 vom Ausschuss für Umwelt und Verkehr, Kultur und Tourismus verabschiedet. Für die Umsetzung erster Maßnahmen zu den Themengebieten Energieeinsparung in privaten Haushalten sowie Klimabildung und Kommunikation wurden 35.000,00 € eingeplant.

Erläuterungen

Da die Stelle des Klimaschutzmanagements in 2024 längere Zeit unbesetzt war und neu-besetzt werden musste, wurden keine größeren Maßnahmen umgesetzt und die finanzi-ellen Mittel (unter anderem 60.000,00 € für die Erstellung eines Mobilitätskonzeptes) ein-gespart.

C. Investitionstätigkeit

7.000372 – Errichtung von Trinkwasserspendern (unterhalb der Wertgrenze)

Für die Anschaffung von Trinkwasserspendern wurde ein Mehrbedarf in Höhe von 6.665,65 € benötigt. Dies begründet sich in der Auswahl der Spender, die dem bereits aufgebauten Trinkwasserspender in der Innenstadt entsprechen sollten. Insgesamt wur-den für die Trinkwasserspender Auszahlungen in Höhe von 29.165,65 € geleistet.

Haushaltsrechnung 2024

15
1501

Wirtschaft und Tourismus
Märkte

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.049,60	4.000	0	3.927,70	-72,30	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	3.456,33	2.956,33	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.049,60	4.500	0	7.384,03	2.884,03	0
11	-	Personalaufwendungen	-4.817,00	-5.600	0	-5.632,06	-32,06	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.811,57	-1.700	0	-9.516,39	-7.816,39	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.616,04	-5.400	0	-6.904,19	-1.504,19	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-18.244,61	-12.700	0	-22.052,64	-9.352,64	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.195,01	-8.200	0	-14.668,61	-6.468,61	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.195,01	-8.200	0	-14.668,61	-6.468,61	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.195,01	-8.200	0	-14.668,61	-6.468,61	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-7.440,00	-5.470	0	-6.920,00	-1.450,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-21.635,01	-13.670	0	-21.588,61	-7.918,61	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-21.635,01	-13.670	0	-21.588,61	-7.918,61	0

Haushaltsrechnung 2024

15
1501

Wirtschaft und Tourismus Märkte

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.995,90	4.000	0	2.671,70	-1.328,30	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	0	3.456,33	2.956,33	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.995,90	4.500	0	6.128,03	1.628,03	0
10	-	Personalauszahlungen	-4.805,01	-5.600	0	-5.627,22	-27,22	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.690,27	-1.700	0	-9.386,95	-7.686,95	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.785,00	-5.400	0	-6.735,23	-1.335,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.280,28	-12.700	0	-21.749,40	-9.049,40	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.284,38	-8.200	0	-15.621,37	-7.421,37	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-2.696,30	-2.696,30	14.805
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-2.696,30	-2.696,30	14.805
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-2.696,30	-2.696,30	14.805

Haushaltsrechnung 2024

15 **Wirtschaft und Tourismus**
1501 **Märkte**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	-2.696,30	2.696,30	14.805
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-2.696,30	2.696,30	14.805
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-2.696,30	2.696,30	14.805

Erläuterungen

Produkt: 15 01 - Märkte

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In 2024 wurde die Dachentwässerung beim Marktpavillon erneuert. Zusätzlich erfolgten hierzu Malerarbeiten, um den Marktpavillon optisch aufzuwerten. Dadurch entstanden Aufwendungen in Höhe von 7.537,66 €. (Diese Unterhaltungsmaßnahme war im Haushaltsplan 2024 nicht enthalten. Die Deckung erfolgte zum größten Teil durch Sollübertragungen von anderen Produkten.)

C. Investitionstätigkeit

Haushaltsrechnung 2024

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	656,60	300	0	201,35	-98,65	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	830	0	1.021,66	191,66	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.756,60	1.130	0	1.223,01	93,01	0
11	-	Personalaufwendungen	-42.559,40	-50.100	0	-50.684,05	-584,05	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.674,62	-3.600	0	-2.505,21	1.094,79	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-637,18	-680	0	-3.108,52	-2.428,27	0
15	-	Transferaufwendungen	-4.843,01	-5.000	0	-5.152,96	-152,96	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.456,40	-55.225	0	-26.004,87	29.220,13	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-74.170,61	-114.605	0	-87.455,61	27.149,64	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.414,01	-113.475	0	-86.232,60	27.242,65	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.414,01	-113.475	0	-86.232,60	27.242,65	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-72.414,01	-113.475	0	-86.232,60	27.242,65	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-9.320,00	-5.290	0	-6.560,00	-1.270,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-81.734,01	-118.765	0	-92.792,60	25.972,65	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-81.734,01	-118.765	0	-92.792,60	25.972,65	0

Haushaltsrechnung 2024

15
1502

Wirtschaft und Tourismus Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	656,60	300	0	201,35	-98,65	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.100,00	830	0	1.021,66	191,66	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.756,60	1.130	0	1.223,01	93,01	0
10	-	Personalauszahlungen	-42.503,50	-50.100	0	-50.599,36	-499,36	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.674,62	-3.600	0	-2.505,21	1.094,79	0
14	-	Transferauszahlungen	-4.843,01	-5.000	0	-5.152,96	-152,96	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-22.950,65	-55.225	0	-25.523,00	29.702,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.971,78	-113.925	0	-83.780,53	30.144,47	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.215,18	-112.795	0	-82.557,52	30.237,48	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.956,69	-23.043	-8.043	-15.748,14	7.295,17	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	-21.956,69	-23.043	-8.043	-15.748,14	7.295,17	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.956,69	-23.043	-8.043	-15.748,14	7.295,17	0

Haushaltsrechnung 2024

15
1502

Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000376: Aufstellung Stromsäulen Wohmobilstellpla

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.956,69	-8.043	-8.043	-6.811,80	-1.231,51	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-21.956,69	-8.043	-8.043	-6.811,80	-1.231,51	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.956,69	-8.043	-8.043	-6.811,80	-1.231,51	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	-15.000	0	-8.936,34	-6.063,66	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-8.936,34	-6.063,66	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	0	-8.936,34	-6.063,66	0

Erläuterungen

Produkt: 15 02 - Tourismus

A. Ordentliche Erträge

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen in Höhe von 28.105,36 € bei den sonstigen laufenden Verwaltungstätigkeiten resultieren daraus, dass die Kosten für die in 2024 stattgefundenen Veranstaltungen nicht so hoch ausgefallen sind wie eingeplant.

C. Investitionstätigkeit

7.000376 – Aufstellung Stromsäulen Wohnmobilstellplatz

Die Aufstellung der Stromsäulen auf dem Wohnmobilstellplatz an der Bergstraße konnte in 2024 fertiggestellt und abgerechnet werden. Insgesamt erfolgten für diese Maßnahme Auszahlungen in Höhe von 28.768,49 €.

7.000384 – Rezeption Wohnmobilstellplatz (unterhalb der Wertgrenze)

Auf dem Wohnmobilstellplatz an der Bergstraße wurde eine neue Rezeption aufgestellt und in Betrieb genommen. Die Kosten dafür lagen bei 8.936,34 €.

Haushaltsrechnung 2024

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Personalaufwendungen	-22.868,66	-14.300	0	-15.145,47	-845,47	0
15	-	Transferaufwendungen	-6.603,20	-6.500	0	-7.025,80	-525,80	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.032,92	-6.000	0	-5.338,98	661,02	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-32.504,78	-26.800	0	-27.510,25	-710,25	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.504,78	-26.800	0	-27.510,25	-710,25	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)	-32.504,78	-26.800	0	-27.510,25	-710,25	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)	-32.504,78	-26.800	0	-27.510,25	-710,25	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-8.621,00	-5.340	0	-6.540,00	-1.200,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-41.125,78	-32.140	0	-34.050,25	-1.910,25	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-41.125,78	-32.140	0	-34.050,25	-1.910,25	0

Haushaltsrechnung 2024

15
1503

Wirtschaft und Tourismus Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-23.056,84	-14.300	0	-15.128,45	-828,45	0
14	-	Transferauszahlungen	-6.603,20	-6.500	0	-7.025,80	-525,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.032,92	-6.000	0	-5.338,98	661,02	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.692,96	-26.800	0	-27.493,23	-693,23	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.692,96	-26.800	0	-27.493,23	-693,23	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 2024

16
1601

Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	14.624.977,06	13.728.250	0	15.810.100,96	2.081.850,96	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.678.485,26	404.450	0	405.003,77	553,77	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.287,05	212.800	0	212.873,60	73,60	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.987,00	6.000	0	11.320,00	5.320,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	16.329.736,37	14.351.500	0	16.439.298,33	2.087.798,33	0
15	-	Transferaufwendungen	-7.575.859,21	-7.983.000	0	-8.050.988,17	-67.988,17	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.853,89	-25.000	0	-7.858,65	17.141,35	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-7.570.005,32	-8.008.000	0	-8.058.846,82	-50.846,82	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.759.731,05	6.343.500	0	8.380.451,51	2.036.951,51	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)	8.759.731,05	6.343.500	0	8.380.451,51	2.036.951,51	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)	8.759.731,05	6.343.500	0	8.380.451,51	2.036.951,51	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-10,00	-10	0	-10,00	0,00	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	8.759.721,05	6.343.490	0	8.380.441,51	2.036.951,51	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	8.759.721,05	6.343.490	0	8.380.441,51	2.036.951,51	0

Haushaltsrechnung 2024

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

1601

Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	15.114.642,49	13.728.250	0	15.361.740,58	1.633.490,58	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.678.485,26	398.700	0	405.003,77	6.303,77	0
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.287,05	212.800	0	212.873,60	73,60	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	-19.035,00	6.000	0	3.207,21	-2.792,79	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,74	0	0	0,00	0,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.788.380,54	14.345.750	0	15.982.825,16	1.637.075,16	0
14	-	Transferauszahlungen	-7.599.558,46	-7.983.000	0	-7.960.601,62	22.398,38	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.855,00	-5.000	0	-751,00	4.249,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.602.413,46	-7.988.000	0	-7.961.352,62	26.647,38	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.185.967,08	6.357.750	0	8.021.472,54	1.663.722,54	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.310.925,56	1.323.000	0	1.321.639,98	-1.360,02	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.310.925,56	1.323.000	0	1.321.639,98	-1.360,02	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.310.925,56	1.323.000	0	1.321.639,98	-1.360,02	0

Haushaltsrechnung 2024

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

1601

Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 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 2023 EUR	Fortge-schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6

7000063: Investitionspauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	950.925,56	963.000	0	961.639,98	1.360,02	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	950.925,56	963.000	0	961.639,98	1.360,02	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	950.925,56	963.000	0	961.639,98	1.360,02	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 2.081.850,96 € überschritten.

Maßgeblich für die bessere Ertragssituation waren hauptsächlich Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+2.140.926,40 €).

Ein weiterer Mehrertrag war bei der Grundsteuer B (+4.273,52 €) zu verzeichnen. Bei der Grundsteuer A (-1.199,22 €) war ein geringer Minderertrag zu verzeichnen.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde der Planansatz um 45.604,33 € unterschritten. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde der Planansatz um 16.711,71 € unterschritten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen für das Jahr 2024 betrugen 213.297,00 €.

Kostenerstattung und Kostenumlagen

Die Abrechnung der in 2022 erhobenen Mehrbelastung Förderzentren und Jugendamtsumlage des Kreises Kleve bewirkte insgesamt eine Kostenerstattung in 2024 in Höhe von 212.873,60 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Transferaufwendungen

Bei der Gewerbesteuerumlage (+138.005,09 €) wurde der Planansatz überschritten. Dies hängt mit dem oben erwähnten Mehrertrag bei der Gewerbesteuer zusammen.

Bei den Mehrbelastungen Förderschulen und Jugendamt waren insgesamt rund 59.000,00 € mehr zu leisten als eingeplant.

C. Investitionstätigkeit

Schulpauschale

Im Haushaltsjahr 2024 wurden der Gemeinde Uedem 300.000,00 € Schulpauschale überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Sportpauschale

Im Haushaltsjahr 2024 wurden der Gemeinde Uedem 60.000,00 € Sportpauschale überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Investitionspauschale

Insgesamt wurden der Gemeinde Uedem 961.639,98 € Investitionspauschale überwiesen. Nähere Erläuterungen siehe Anhang Ziffer 4.8.

Haushaltsrechnung 2024

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 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	93.217,82	19.550	0	114.856,89	95.306,89	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.538,63	-32.000	0	-15.087,15	16.912,85	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	80.679,19	-12.450	0	99.769,74	112.219,74	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	80.679,19	-12.450	0	99.769,74	112.219,74	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)	80.679,19	-12.450	0	99.769,74	112.219,74	0
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	80.679,19	-12.450	0	99.769,74	112.219,74	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	80.679,19	-12.450	0	99.769,74	112.219,74	0

Haushaltsrechnung 2024

16
1602

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2024 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023 EUR	Ist-Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	54.702,51	19.550	0	153.372,20	133.822,20	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.702,51	19.550	0	153.372,20	133.822,20	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.538,63	-32.000	0	-15.087,15	16.912,85	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.538,63	-32.000	0	-15.087,15	16.912,85	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.163,88	-12.450	0	138.285,05	150.735,05	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen

Produkt: 16 02 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft

A. Ordentliche Erträge/Einzahlungen

Finanzerträge

Die Gemeinde Uedem hat insgesamt Finanzerträge in Höhe von 115.034,89 € erzielt (siehe Gesamtergebnisplan).

Hierunter fallen auch die Zinserträge von einer anderen Kommune aufgrund der Kassenbestandsverstärkungen im Laufe des Jahres 2024, die insgesamt 18.841,77 € ausmachten.

Außerdem hat die Gemeinde Uedem Zinserträge für Festgelder bei einem Kreditinstitut erhalten. Hieraus ergeben sich Zinserträge in Höhe von insgesamt 84.398,71 € für das Jahr 2024.

Die Zinserträge aus einem bestehenden Bausparvertrag betragen zum Stichtag 31.12.2024 insgesamt 9.278,39 €.

B. Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Gemeinde Uedem musste insgesamt 16.959,26 € weniger Zinsaufwendungen aufbringen als geplant (siehe Gesamtergebnisplan, Planansatz 33.450,00 €).

C. Investitionstätigkeit

AKTIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2024 EUR	zum 31.12.2023 EUR
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.306.145,92	1.306.145,92
1.	Anlagevermögen	69.486.762,09	65.883.624,66
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.161,89	17.668,48
1.2.	Sachanlagen	69.238.442,42	65.726.156,55
1.2.1.	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.170.553,94	4.800.353,77
1.2.1.1.	Grünflächen	3.792.976,02	3.420.059,59
1.2.1.2.	Ackerland	652.701,49	654.292,09
1.2.1.3.	Wald, Forsten	45.630,11	46.020,77
1.2.1.4.	sonstige unbebaute Grundstücke	679.246,32	679.981,32
1.2.2.	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.363.941,24	18.443.502,48
1.2.2.1.	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.096.977,04	1.126.194,85
1.2.2.2.	Schulen	6.093.895,75	6.233.734,48
1.2.2.3.	Wohnbauten	100.539,83	112.604,61
1.2.2.4.	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.072.528,62	10.970.968,54
1.2.3.	Infrastrukturvermögen	37.384.814,68	37.187.038,77
1.2.3.1.	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.806.109,83	3.799.944,31
1.2.3.2.	Brücken und Tunnel	408.223,79	417.832,82
1.2.3.3.	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4.	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	8.583.837,02	8.284.349,06
1.2.3.5.	Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.	24.580.239,42	24.678.139,94
1.2.3.6.	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.404,62	6.772,64
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	156.554,72	158.828,61
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.318.154,12	2.043.708,70
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	763.001,94	639.897,68
1.2.8.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.081.421,78	2.452.826,54
1.3.	Finanzanlagen	233.157,78	139.799,63
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	156.122,00	62.763,85
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	156.122,00	62.763,85
2.	Umlaufvermögen	11.734.620,08	15.229.533,39
2.1.	Vorräte	6.448.082,26	4.028.569,50
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	6.448.082,26	4.028.569,50
2.1.2.	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.250.427,12	2.035.133,94
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.700.625,55	1.514.092,12
2.2.1.1.	Gebühren	70.549,92	52.272,88
2.2.1.2.	Beiträge	11.700,40	219.629,96
2.2.1.3.	Steuern	717.523,96	290.855,81
2.2.1.4.	Forderungen Transferleistungen	376.499,67	420.523,05
2.2.1.5.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	524.351,60	530.810,42
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	175.318,10	214.902,14
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten Bereich	132.997,77	162.919,54
2.2.2.2.	gegenüber dem öffentlichen Bereich	19.143,95	4.356,20
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	23.176,38	47.626,40
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	374.483,47	306.139,68
2.3.	Wertpapiere des UV	0,00	0,00
2.4.	Liquide Mittel	3.036.110,70	9.165.829,95
3.	ARAP	199.203,80	204.637,43
	SUMME	82.726.731,89	82.623.941,40

PASSIVA			
Bilanzposten		zum 31.12.2024 EUR	zum 31.12.2023 EUR
1.	Eigenkapital	32.515.310,00	32.797.537,09
1.1.	Allgemeine Rücklage	18.438.359,44	18.435.887,15
	davon Deckungsrücklage konsumtiv	0,00	0,00
1.2.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3.	Ausgleichsrücklage	14.361.649,94	12.266.465,10
1.4.	Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-284.699,38	2.095.184,84
2.	Sonderposten	37.672.041,27	35.478.018,42
2.1.	SoPo für Zuwendungen	27.213.341,67	24.605.605,75
2.2.	SoPo für Beiträge	10.072.658,63	10.483.466,91
2.3.	SoPo für den Gebührenaussgleich	232.651,42	226.992,44
2.4.	Sonstige SoPo	153.389,55	161.953,32
3.	Rückstellungen	5.543.859,66	5.331.069,43
3.1.	Pensionsrückstellungen	4.427.966,00	4.200.322,00
3.2.	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3.	Instandhaltungsrückstellungen	534.355,89	466.493,01
3.4.	Sonstige Rückstellungen	581.537,77	664.254,42
4.	Verbindlichkeiten	6.995.520,96	9.017.316,46
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.235.640,00	2.697.655,00
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	2.235.640,00	2.697.655,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	17.629,66
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371.836,30	510.841,99
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	152.012,13	77.816,68
4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	275.476,92	266.557,14
4.8.	Erhaltene Anzahlungen	3.960.555,61	5.446.815,99
5.	PRAP	0,00	0,00
	SUMME	82.726.731,89	82.623.941,40

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüber- schüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW	Verrechnungen des Vorjahres- ergebnisses zum 1.1 des Haushaltsjahres ³	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr ⁴	Veränderungen der Sonder- rücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ⁵
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	18.435.887,15 €	- €	- €	2.472,29 €	- €	18.438.359,44 €
1.2 Sonderrücklagen	- €				- €	- €
1.3 Ausgleichsrücklage	12.266.465,10 €		2.095.184,84 €			14.361.649,94 €
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag ¹	- €	- €	- €			- €
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag ²	2.095.184,84 €	- €	- €			- 284.699,38 €
Summe Eigenkapital	32.797.537,09 €					32.515.310,00 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €

¹ Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

² Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

³ Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW

⁴ Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG

⁵ Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen

Jahresabschluss zum 31.12.	2021	2022	2023	2024
Allgemeine Rücklage zum 31.12. ¹	18.436.347,04 €	18.436.194,90 €	18.435.887,15 €	18.438.359,44 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12. ¹	9.185.460,57 €	10.265.043,01 €	12.266.465,10 €	14.361.649,94 €
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12. ^{1, 2}	- €	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ²	1.079.582,44 €	2.001.422,09 €	2.095.184,84 €	- 284.699,38 €
Nachrichtlich: Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan) ²	- €	- €	- €	- €
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres				
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage	- €	- €	- €	- €
Tatsächlich vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist) ^{2, 3}	- €	- €	- €	- €
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre) ⁴	- €	- €	- €	- €
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit dem bilanziellen Verlustvortrag ⁵	- €	- €	- €	- €
Veränderung der Ausgleichsrücklage	1.079.582,44 €	2.001.422,09 €	2.095.184,84 €	- 284.699,38 €
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage ⁶	- €	- €	- €	- €
Allgemeine Rücklage zum 01.01. ⁷	18.436.347,04 €	18.436.194,90 €	18.435.887,15 €	18.438.359,44 €
Ausgleichsrücklage zum 01.01. ⁷	10.265.043,01 €	12.266.465,10 €	14.361.649,94 €	14.076.950,56 €
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01. ^{2, 7}	- €	- €	- €	- €
Sonstige Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres ⁸	- 152,14 €	- 307,75 €	2.472,29 €	

¹ Eigenkapitalposition vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

² Ausweis eines Jahresfehlbetrages und des (bilanziellen) Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

³ Anzugeben ist der im Rahmen der Ergebnisverwendung neu gebildete bilanzielle Verlustvortrag: Anteil des Jahresfehlbetrages im Jahresabschluss zum 31.12., der zum 01.01. des Folgejahres der Eigenkapitalposition "Bilanzieller Verlustvortrag" hinzugefügt wird

⁴ Gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW ist ein nicht ausgeglichener Jahresfehlbetrag spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Anzugeben ist demnach das Jahr, bis zu dem der neu gebildete bilanzielle Verlustvortrag spätestens vollständig ausgeglichen werden muss (Jahr des Jahresfehlbetrages + 3 Jahre)

Beispiel: Ein im Jahresabschluss zum 31.12.2025 ausgewiesener Jahresfehlbetrag muss innerhalb der nächsten drei Haushaltsjahre ausgeglichen werden. Etwaige Jahresüberschüsse in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 sind dazu im Rahmen der jeweiligen Feststellung der Jahresabschlüsse pflichtig zum Ausgleich des vorgetragenen Jahresfehlbetrages zu verwenden. Der zum 31.12.2028 noch nicht (vollständig) ausgeglichene Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2025 ist im Rahmen der Ergebnisverwendung bei Feststellung des Jahresabschlusses zunächst mit einem etwaigen Überschuss des Jahres 2028 zu verrechnen und anschließend durch Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage auf null zu zurückzuführen.

⁵ Soweit vorgetragene Jahresfehlbeträge aus Vorjahren bestehen, die bislang noch nicht ausgeglichen wurde, ist ein Jahresüberschuss im Rahmen der Ergebnisverwendung gemäß § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW zunächst mit diesen zu verrechnen. Die Verwendung eines Jahresüberschusses geht hier einer (freiwilligen) Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage vor.

⁶ Die Verrechnung eines noch nicht ausgeglichenen Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage erfolgt spätestens nach drei Jahren. Jedoch ist, sofern kein Jahresüberschuss erzielt wurde, auch eine unmittelbare oder vorzeitige Reduzierung der allgemeinen Rücklage im Rahmen der Ergebnisverwendung mit der Feststellung des Jahresabschlusses zulässig. Eine unterjährige Verrechnung der allgemeinen Rücklage mit vorgetragenen Jahresfehlbeträgen ist hingegen nicht zulässig.

⁷ Eigenkapitalposition nach Beschluss über die Ergebnisverwendung

⁸ Anzugeben sind bis zum nächsten Bilanzstichtag eingetretene, unterjährige Änderungen des Bestandes der allgemeinen Rücklage (d.h. hier: Bestandsänderungen, die innerhalb des der Spalte unmittelbar nachfolgenden Haushaltsjahres eingetreten sind, z.B. gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO NRW oder aufgrund der Verrechnung mit der Sonderrücklage).

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2024

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	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	2.235.640,00	765.456,00	1.010.132,00	460.052,00	2.697.655,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	17.629,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371.836,30	371.836,30	0,00	0,00	510.841,99
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	152.012,13	152.012,13	0,00	0,00	77.816,68
7. Sonstige Verbindlichkeiten	275.476,92	237.917,46	37.559,46	0,00	266.557,14
8. Erhaltene Anzahlungen	3.960.555,61	3.960.555,61	0,00	0,00	5.446.815,99
9. Summe aller Verbindlichkeiten	6.995.520,96	5.487.777,50	1.047.691,46	460.052,00	9.017.316,46
Nachrichtlich angeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0,00				0,00

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2024

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	70.549,92	70.549,92	0,00	0,00	52.272,88
1.2 Beiträge	11.700,40	11.700,40	0,00	0,00	219.629,96
1.3 Steuern	717.523,96	717.523,96	0,00	0,00	290.855,81
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	376.499,67	376.499,67	0,00	0,00	420.523,05
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	524.351,60	254.420,60	0,00	269.931,00	530.810,42
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	132.997,77	132.997,77	0,00	0,00	162.919,54
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	19.143,95	19.143,95	0,00	0,00	4.356,20
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	23.176,38	23.176,38	0,00	0,00	47.626,40
3. Sonstige Vermögensgegenstände	374.483,47	374.483,47	0,00	0,00	306.139,68
Summe Ziffer 1. + 2. + 3.	2.250.427,12	1.980.496,12	0,00	269.931,00	2.035.133,94

Rückstellungsspiegel der Gemeinde Uedem (Teil A)

	01.01.2024					31.12.2024
	Gesamt	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand	
Pensionen und Beihilfe	4.200.322,00 €	227.644,00 €	- €	- €	4.427.966,00 €	
Deponien und Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	
Instandhaltung	466.493,01 €	107.282,60 €	33.710,18 €	5.709,54 €	534.355,89 €	
Sonstige RS	664.254,42 €	74.924,25 €	129.091,65 €	28.549,25 €	581.537,77 €	
Gesamt:	5.331.069,43 €	409.850,85 €	162.801,83 €	34.258,79 €	5.543.859,66 €	

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

Instandhaltung

Gesamt	31.12.2024	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 €
Elektrounterverteilung Waldorfschule	62.000,00 €			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 €
Betonsanierung Kellerbereich Bauhof	21.655,89 €	21.655,89 €		- €
Erneuerung und Reparatur Türen Bürgerhaus	48.500,00 €	48.500,00 €		- €
Obertürschließer Feuerwehrgerätehäuser	6.000,00 €	6.000,00 €		- €
	534.355,89 €	76.155,89 €	396.200,00 €	466.493,01 €

Sonstige RS

Gesamt	31.12.2024	mit einer Restlaufzeit von		31.12. des Vorjahres
		< 1 Jahr	> 1 Jahr	
Urlaub und Überstunden	443.628,77 €	443.628,77 €		450.026,42 €
Prüfungen WP und GPA	45.000,00 €	45.000,00 €		72.500,00 €
Altersteilzeit (aktiv)	28.701,00 €	1.435,05 €	27.265,95 €	46.677,00 €
Altersteilzeit (passiv)	54.208,00 €	2.710,40 €	51.497,60 €	85.051,00 €
Klageverfahren AsylbLG	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €
	581.537,77 €	492.774,22 €	88.763,55 €	664.254,42 €

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2024 zum Jahr 2025)

Ergebnishaushalt							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2025	Ermächtigung 2025 nach EÜ
1	102	52910100	Beratung Personalangelegenheiten	5.950,00 €	0,00 €	10.000,00 €	15.950,00 €
2	105 K3000105	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Bauhof)	11.655,89 €	0,00 €	12.100,00 €	23.755,89 €
3	107 K30001077	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Bürgerhaus Uedem)	48.500,00 €	0,00 €	18.600,00 €	67.100,00 €
4	204	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Brandschutz)	3.600,00 €	0,00 €	31.000,00 €	34.600,00 €
5	204 K30002041	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Feuerwehrgerätehaus Uedem)	2.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	20.000,00 €
6	204 K30002042	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Feuerwehrgerätehaus Uedemerbruch)	2.000,00 €	0,00 €	500,00 €	2.500,00 €
7	204 K30002043	52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Feuerwehrgerätehaus Keppeln)	2.000,00 €	0,00 €	500,00 €	2.500,00 €
8	1103	52420060	Unterhaltung Schmutzwasserkanal	39.113,43 €	0,00 €	90.000,00 €	129.113,43 €
9	1103	52420070	Unterhaltung Regenwasserkanal	50.000,00 €	0,00 €	114.000,00 €	164.000,00 €
10	1103	52910070	Dienstleistungen Schmutzwasserkanal	74.882,81 €	0,00 €	95.000,00 €	169.882,81 €
11	1103	52910080	Dienstleistungen Regenwasserkanal	82.500,00 €	0,00 €	95.000,00 €	177.500,00 €
12	1201	52420030	Unterhaltung Wirtschaftswege	6.000,00 €	0,00 €	55.000,00 €	61.000,00 €
				328.202,13 €	0,00 €		

EÜ Ergebnishaushalt gesamt: **328.202,13 €**

Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO (2024 zum Jahr 2025)

Finanzhaushalt (Investitionen)							
Lfd.-Nr.	Produkt / Kosten-stelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2025	Ermächtigung 2025 nach EÜ
13	101	7.000041.700	Energetische Sanierung Rathaus	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
14	106	7.000119.700	Neuanschaffung BGA - Gemeindeverwaltung	1.473,82 €	0,00 €	1.000,00 €	2.473,82 €
15	107	7.000311.700	Erwerb Grundstücke Gewerbegebiet 3. Reihe	567.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	667.000,00 €
16	107	7.000324.700.300	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Bauwerk und Baukonstruktion	0,00 €	23.334,61 €	0,00 €	23.334,61 €
17	107	7.000324.700.400	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Bauwerk techn. Anlagen	0,00 €	298.373,93 €	0,00 €	298.373,93 €
18	107	7.000324.700.600	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Ausstattungen und Kunstwerke	0,00 €	6.577,68 €	0,00 €	6.577,68 €
19	107	7.000324.700.700	Bau Dorfhaus Uedemerbruch-Baunebenkosten	0,00 €	55.320,13 €	0,00 €	55.320,13 €
20	107	7.000334.700	Entwicklung Wohnbauland	13.052,98 €	0,00 €	990.000,00 €	1.003.052,98 €
21	107	7.000360.700	Photovoltaikanlage Dorfhaus Uedemerbruch	39.000,00 €	0,00 €	0,00 €	39.000,00 €
22	107	7.000377.700	Photovoltaikanlage Zweifachturnhalle	0,00 €	71.734,52 €	0,00 €	71.734,52 €
23	201	7.000367.700	Anschaffung Notstromaggregat/Dieseltank	0,00 €	18.386,78 €	0,00 €	18.386,78 €
24	204	7.000002.700	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	97.206,45 €	0,00 €	250.000,00 €	347.206,45 €
25	204	7.000125.700	BGA Feuerwehr	14.885,00 €	0,00 €	33.000,00 €	47.885,00 €
26	204	7.000262.700	Ausbau der Warnsysteme	29.276,46 €	0,00 €	0,00 €	29.276,46 €
27	301	7.000315.700.200	Aufstockung Grundschule-Herrichten und Erschließen	0,00 €	13.878,97 €	0,00 €	13.878,97 €
28	301	7.000315.700.300	Aufstockung Grundschule-Bauwerk und Baukonstruktion	0,00 €	1.210.257,74 €	0,00 €	1.210.257,74 €
29	301	7.000315.700.400	Aufstockung Grundschule-Bauwerk techn. Anlagen	0,00 €	616.984,80 €	0,00 €	616.984,80 €
30	301	7.000315.700.500	Aufstockung Grundschule-Außenanlagen	0,00 €	35.947,43 €	0,00 €	35.947,43 €
31	301	7.000315.700.600	Aufstockung Grundschule-Ausstattungen und Kunstwerke	0,00 €	25.882,15 €	0,00 €	25.882,15 €
32	301	7.000315.700.700	Aufstockung Grundschule-Baunebenkosten	0,00 €	158.470,64 €	0,00 €	158.470,64 €
33	803	7.000355.700	Errichtung Padel-Courts Tennisplatz	0,00 €	2.784,40 €	0,00 €	2.784,40 €
34	1103	7.000224.700	Entkopplung Kanal Ortsteil Keppeln	0,00 €	613.000,00 €	0,00 €	613.000,00 €
35	1103	7.000304.700.300	Oberflächenentwässerungskonzept Uedemerbruch	81.000,00 €	396.233,44 €	0,00 €	477.233,44 €
36	1103	7.000319.700	Kanalerweiterung Albersfeld	34.761,83 €	0,00 €	0,00 €	34.761,83 €
37	1103	7.000320.700	Kanalerweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld	214.000,00 €	22.905,72 €	0,00 €	236.905,72 €
38	1103	7.000336.700	Erweiterung Kanal Mörsfeld	161.247,53 €	0,00 €	0,00 €	161.247,53 €
39	1201	3.00046.01	Eigenanteil Breitband (Weiße Flecken)	0,00 €	19.400,93 €	0,00 €	19.400,93 €
40	1201	7.000292.700	Ausbau der Straße Schulweg	0,00 €	51.044,98 €	798.000,00 €	849.044,98 €
41	1201	7.000321.700	Erweiterung Albersfeld (Straßenbau)	105.771,32 €	0,00 €	0,00 €	105.771,32 €
42	1201	7.000322.700	Erweiterung Am Beginnenkamp/Beginnenfeld (Straßenbau)	356.664,91 €	0,00 €	0,00 €	356.664,91 €
43	1201	7.000335.700	Erschließung Mörsfeld	741.662,97 €	0,00 €	250.000,00 €	991.662,97 €

Lfd.-Nr.	Produkt / Kosten- stelle	PSP-Element	Bezeichnung/Kostenart	EÜ neu	EÜ weiter zu übertragen	Planansatz 2025	Ermächtigung 2025 nach EÜ
44	1201	7.000390.700	Bau Radweg von Keppeln nach Kalkar	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
45	1202	7.000370.700	Errichtung eines Salzsilos am Bauhof	198.000,00 €	40.622,20 €	0,00 €	238.622,20 €
46	1501	7.000392.700	Anschaffung Kirmesverteilerschränke	14.805,27 €	0,00 €	7.500,00 €	22.305,27 €
				2.694.808,54 €	3.831.141,05 €		

EÜ Finanzhaushalt (Investitionen) gesamt: **6.525.949,59 €**

Ermächtigungsübertragungen Ergebnishaushalt neu	328.202,13 €
Ergebnishaushalt weiter zu übertragen	0,00 €
Ermächtigungsübertragungen Finanzhaushalt	2.694.808,54 €
Finanzhaushalt weiter zu übertragen	3.831.141,05 €
	6.854.151,72 €

Uedem, den 05.03.2025

Aufgestellt und genehmigt:

gez. R. Winkel

(Rüdiger Winkel)
Kämmerer

Erläuterungen zur Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 Absatz 1 KomHVO NRW (2024 zum Jahr 2025)

Zu laufender Nummer	Erläuterung
	Ergebnishaushalt:
1	Die beauftragte Organisationsberatung für den Bauhof kann erst im 2. Quartal 2025 abgeschlossen werden, da noch Gespräche geführt werden müssen. Die Mittel in Höhe von 5.950,00 € sind deshalb zu übertragen.
2	Die Betonsanierung im Kellergeschoss des Bauhofs konnte in 2024 nicht durchgeführt werden, weshalb die Mittel in das Jahr 2025 übertragen werden müssen. Im Haushalt 2025 sind außerdem weitere Mittel in Höhe von 10.000 € für diese Maßnahme veranschlagt.
3	Die aus brandschutztechnischen Gründen erforderliche Erneuerung und Reparatur der Türen im Bürgerhaus Uedem konnte in 2024 aus Kapazitätsgründen nicht umgesetzt werden (siehe Verwaltungsvorlage Nr. 38/2024). Die Ausschreibung wird derzeit durch ein Architekturbüro ausgearbeitet.
4	Im Haushaltsjahr 2024 wurden zwei Zuschüsse von jeweils 1.800 € für LKW-Führerscheine von Mitgliedern der Feuerwehr eingeplant. Mit den Maßnahmen wurde im Jahr 2024 begonnen, sie konnten aufgrund von terminlichen Einschränkungen aber nicht im Jahr 2024 abgeschlossen werden, weshalb eine Übertragung der Mittel nach 2025 erforderlich ist.
5	Im Feuerwehrgerätehaus Uedem sind an verschiedenen Metalltüren, die keine Brandschutzanforderung haben, Obertürschließer mit Feststellanlage zu montieren. Der Auftrag wurde in 2024 erteilt und die Materiallieferung erfolgte mit Teilabrechnung. Aus terminlichen Gründen wird die Montage erst im Frühjahr 2025 erfolgen können.
6	Im Feuerwehrgerätehaus Uedemerbruch sind an 2 Metalltüren mit einer Brandschutzanforderung Obertürschließer mit Feststellanlage zu montieren. Der Auftrag wurde in 2024 erteilt und die Materiallieferung erfolgte mit Teilabrechnung. Aus terminlichen Gründen wird die Montage erst im Frühjahr 2025 erfolgen können.
7	Im Feuerwehrgerätehaus Keppeln sind an 2 Metalltüren mit einer Brandschutzanforderung Obertürschließer mit Feststellanlage zu montieren. Der Auftrag wurde in 2024 erteilt und die Materiallieferung erfolgte mit Teilabrechnung. Aus terminlichen Gründen wird die Montage erst im Frühjahr 2025 erfolgen können.
8	Die Kanal-Jahresreinigung und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie werden zurzeit weitergeführt und sollen bis zum Frühjahr 2025 abgeschlossen sein. Die Restmittel sind daher nach 2025 zu übertragen.
9	Die Kanal-Jahresreinigung einschließlich der Straßeneinläufe und die punktuellen Kanalreparaturen laut Schadenskataster konnten durch die Spezialunternehmen bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie werden zurzeit weitergeführt und sollen bis zum Frühjahr 2025 abgeschlossen sein. Die Mittel in Höhe von 50.000 € sind daher nach 2025 zu übertragen.
10	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) – TV-Untersuchung 4. Abschnitt (3. Turnus) konnte bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wird zurzeit weitergeführt und soll bis zum Frühjahr 2025 abgeschlossen sein. Des Weiteren konnte die Erstellung von Starkregengefahren- und -risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) abschließend noch nicht vorgelegt werden. Die Vorlage der Ergebnisse soll im Frühjahr 2025 erfolgen. Die Restmittel sind daher nach 2025 zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
11	Die Erstellung des Kanalkatasters gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) – TV-Untersuchung 4. Abschnitt (3. Turnus) konnte bis Jahresende 2024 nur teilweise ausgeführt werden. Sie wird zurzeit weitergeführt und soll bis zum Frühjahr 2025 abgeschlossen sein. Des Weiteren konnte die Erstellung von Starkregengefahren- und -risikokarten im Zuge eines gemeindeweiten Starkregenrisikomanagement (SRRM) abschließend noch nicht vorgelegt werden. Die Vorlage der Ergebnisse soll im Frühjahr 2025 erfolgen. Die Restmittel sind daher nach 2025 zu übertragen.
12	Die Mittel werden für die Abrechnung von Bankettangleichungsarbeiten am Wirtschaftsweg „Kirsell“ benötigt. Die Arbeiten waren im November/Dezember 2024 vorgesehen, konnten witterungsbedingt aber erst im Januar 2025 durchgeführt werden.
	Finanzhaushalt:
13	Die energetische Sanierung des Rathauses wurde mit dem Haushaltsplan 2025 um ein Jahr verschoben. Der Baubeginn ist jetzt für das Jahr 2026 vorgesehen. Die Planungen werden im Jahr 2025 fortgesetzt, weshalb die Mittel zu übertragen sind.
14	Im Jahr 2024 wurde ein Postfachschrank in Auftrag gegeben, der erst Anfang Februar 2025 geliefert werden konnte. Damit die einzelnen Ein- und Ausgangsfächer (Eingangspost im Sekretariat, Bauhof, Jugendzentrum, Grundschule, Ausgangspost Infoservice etc.) nicht mehr in verschiedenen Büros aufgesucht werden müssen, soll an zentraler Stelle im Flur des Rathauses ein Schrank mit Postfächern aufgestellt werden. Durch die Anschaffung werden Zeit und Ressourcen gespart.
15	Für die Erweiterung des Gewerbegebietes wurde im Dezember 2024 ein Grundstücksgeschäft notariell beurkundet. Die Voraussetzung für die Kaufpreiszahlung war erst im Januar 2025 erfüllt, so dass die finanziellen Mittel übertragen werden mussten. Zu dem Kaufgeschäft wird auf die Verwaltungsvorlagen Nr. 66/2024 (nicht öffentlich) verwiesen.
16	Bezüglich des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch lagen bis zum Buchungsschluss für das Haushaltsjahr 2024 noch nicht alle Schlussrechnungen vor. Außerdem sind noch kleinere Restarbeiten notwendig. Aus diesen Gründen sind die Mittel weiter zu übertragen.
17	Bezüglich des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch lagen bis zum Buchungsschluss für das Haushaltsjahr 2024 noch nicht alle Schlussrechnungen vor. Außerdem sind noch kleinere Restarbeiten notwendig. Aus diesen Gründen sind die Mittel weiter zu übertragen.
18	Bezüglich des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch lagen bis zum Buchungsschluss für das Haushaltsjahr 2024 noch nicht alle Schlussrechnungen vor. Außerdem sind noch kleinere Restarbeiten notwendig. Aus diesen Gründen sind die Mittel weiter zu übertragen.
19	Bezüglich des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch lagen bis zum Buchungsschluss für das Haushaltsjahr 2024 noch nicht alle Schlussrechnungen vor. Außerdem sind noch kleinere Restarbeiten notwendig. Aus diesen Gründen sind die Mittel weiter zu übertragen.
20	Für die Entwicklung von Wohnbauland wurde im Dezember 2024 ein Grundstücksgeschäft notariell beurkundet. Die Voraussetzung für die Kaufpreiszahlung waren erst im Januar 2025 erfüllt, so dass die finanziellen Mittel übertragen werden mussten. Zu dem Kaufgeschäft wird auf die Verwaltungsvorlagen Nr. 41/2024 1. Ergänzung (nicht öffentlich) verwiesen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
21	Die Photovoltaikanlage des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch ist technisch abgeschlossen, jedoch noch nicht abgerechnet. Die Mittel sind deshalb zu übertragen.
22	Die Erweiterung der Photovoltaikanlage auf der Zweifachturnhalle ist noch nicht fertig. Es fehlt die Fertigstellung von Seiten des Netzbetreibers. Die Mittel sind zu übertragen.
23	Die Voraussetzungen für eine Notstromeinspeisung am Neubau des Dorfgemeinschaftshauses Uedemerbruch konnten im Jahr 2024 nicht abgeschlossen werden, weshalb die restlichen Mittel zu übertragen sind.
24	Die Anschaffung des Mannschaftstransportwagens ist in Vorbereitung, konnte jedoch im Jahr 2024 nicht abschließend umgesetzt werden. Die feuerwehrtechnische Umrüstung und Ausstattung des Kommandoeinsatzwagens konnte im Jahr 2024 ebenfalls nicht abschließend umgesetzt werden. Aus diesen Gründen sind die Mittel weiter nach 2025 zu übertragen.
25	Im Haushaltsjahr 2024 sind drei Wärmebildkameras beauftragt worden. Die Lieferung erfolgte erst im Januar 2025, weshalb die Mittel hierfür übertragen wurden. Die erforderliche Ersatzbeschaffung von Rettungszylindern, die für den Haushalt 2024 geplant war, konnte nicht abgeschlossen werden. Weil im Haushaltsplan 2025 keine Mittel hierfür zur Verfügung stehen, erfolgt eine Übertragung der Mittel aus dem Jahr 2024.
26	Aufgrund der hohen Auslastung der beauftragten Firma konnte der Austausch der beiden Sirenen an den Standorten Lohberg und Mühlhoffstraße erst Anfang des Jahres 2025 erfolgen. Gleiches gilt für die Sirene am Standort Hohe Mühle (Freizeitstätte).
27	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
28	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
29	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
30	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
31	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
32	Bei der Aufstockung der Grundschule handelt es sich um eine jahresübergreifende Maßnahme, die im Jahr 2025 fertig gestellt wird.
33	Die Errichtung von zwei Padel-Courts auf dem Tennisplatzgelände ist technisch abgeschlossen, jedoch noch nicht schlussabgerechnet. Die Restmittel sind deshalb zu übertragen.
34	Nachdem eine Förderung mit Landesmitteln nicht in Aussicht gestellt werden konnte, erfolgte die Ausschreibung und die Vergabe im November/Dezember 2024. Mit den geplanten Baumaßnahmen soll nunmehr Anfang des Jahres 2025 begonnen werden, die Fertigstellung ist für Mai 2025 geplant. Die Restmittel sind deshalb teilweise nach 2025 weiter zu übertragen. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses ergibt sich nun ein Kostenersparnis in Höhe von rund 210.000 €.
35	Mit der Umsetzung der Baumaßnahmen kann erst nach erfolgreichen Grunderwerbsgesprächen begonnen werden. Die Mittel sind nach 2025 weiter zu übertragen.

Zu laufender Nummer	Erläuterung
36	Die Kanalbaumaßnahme Albersfeld konnte erst Anfang des Jahres 2025 fertiggestellt werden. Die Restmittel waren daher nach 2025 zu übertragen.
37	Der Baubeginn für die Kanalerweiterung im Neubaugebiet „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ ist für März 2025 geplant. Die Fertigstellung soll im Frühjahr 2025 erfolgen. Die Mittel sind daher nach 2025 zu übertragen.
38	Die Bauarbeiten zur Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ werden zurzeit durchgeführt. Sie werden voraussichtlich im Frühjahr 2025 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2025 zu übertragen.
39	Die Maßnahme unter Federführung des Kreises Kleve konnte aufgrund eines Insolvenzverfahrens eines Bauunternehmens noch nicht fertiggestellt werden. Der Abschluss der Arbeiten und die Abrechnung wird erst in 2025 erfolgen.
40	Der Ausbau der Straße Schulweg einschließlich Kanalerneuerung sollte zunächst in 2024 erfolgen. Aufgrund des hohen Investitionsbedarfes im Jahr 2024 wurde die Maßnahme in das Jahr 2025 verschoben. Die Restmittel für Planungsleistungen sind daher weiter nach 2025 zu übertragen.
41	Die Straßenbaumaßnahme Albersfeld wird zurzeit durchgeführt und soll im Frühjahr 2025 fertiggestellt werden. Die Restmittel sind daher nach 2025 zu übertragen.
42	Der Baubeginn für die Erschließung des Neubaugebietes „Am Beginnenkamp/Beginnenfeld“ ist für März 2025 geplant. Die Fertigstellung soll im Frühjahr 2025 erfolgen. Die Mittel sind daher nach 2025 zu übertragen.
43	Die Bauarbeiten zur Erschließung des Neubaugebietes „Mörsfeld“ werden zurzeit durchgeführt. Sie werden voraussichtlich im Frühjahr 2025 fertiggestellt sein. Die Restmittel sind nach 2025 zu übertragen.
44	Der Auftrag über Ingenieurleistungen für das Projekt „Planung eines Radweges von Keppeln (Grenzstraße / Ecke Tackenstraße) nach Kalkar (Loefcher Weg) konnte in 2024 aus Kapazitätsgründen beim Auftragnehmer nicht abgeschlossen werden. Die Fertigstellung der Planung erfolgt in 2025. Die Mittel sind zu übertragen.
45	Durch den verzögerten Baubeginn des Gewerkes Tiefbau war eine Fertigstellung im Jahr 2024 nicht möglich. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2025 fertiggestellt, weshalb die Mittel vollständig zu übertragen sind.
46	Für die Kirmessen in Uedem und Uedemerbruch bedarf es zweier neuer Stromverteilerschränke. Die Maßnahme konnte aufgrund von Lieferschwierigkeiten bezüglich der Schränke in 2024 nicht beendet werden, es fanden lediglich Vorarbeiten statt. Daher sind die Mittel nach 2025 zu übertragen.

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zug- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+/-			-	+	+/-				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	99.371,58	5.710,42	0,00	0,00	105.082,00	81.703,10	-8.217,01	0,00	0,00	89.920,11	15.161,89	17.668,48
2. Sachanlagen	92.176.062,30	6.021.271,55	-183.515,52	0,00	98.013.818,33	26.449.905,75	-2.486.932,86	0,00	-161.462,70	28.775.375,91	69.238.442,42	65.726.156,55
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.553.970,40	475.115,62	-5.101,00	5.627,86	6.029.612,88	753.616,63	-110.543,31	0,00	-5.101,00	859.058,94	5.170.553,94	4.800.353,77
2.1.1 Grünflächen	4.173.643,59	475.115,62	-5.101,00	7.953,46	4.651.611,67	753.584,00	-110.152,65	0,00	-5.101,00	858.635,65	3.792.976,02	3.420.059,59
2.1.2 Ackerland	654.292,09	0,00	0,00	-1.590,60	652.701,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652.701,49	654.292,09
2.1.3 Wald, Forsten	46.053,34	0,00	0,00	0,00	46.053,34	32,57	-390,66	0,00	0,00	423,23	45.630,11	46.020,77
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	679.981,38	0,00	0,00	-735,00	679.246,38	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	679.246,32	679.981,32
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.498.567,91	849.623,40	0,00	630.969,81	27.979.161,12	8.055.065,43	-560.154,45	0,00	0,00	8.615.219,88	19.363.941,24	18.443.502,48
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.589.397,51	2.754,22	0,00	2.589,69	1.594.741,42	463.202,66	-34.561,72	0,00	0,00	497.764,38	1.096.977,04	1.126.194,85
2.2.2 Schulen	8.735.835,99	10.900,21	0,00	0,00	8.746.736,20	2.502.101,51	-150.738,94	0,00	0,00	2.652.840,45	6.093.895,75	6.233.734,48
2.2.3 Wohnbauten	120.648,80	0,00	0,00	0,00	120.648,80	8.044,19	-12.064,78	0,00	0,00	20.108,97	100.539,83	112.604,61
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.052.685,61	835.968,97	0,00	628.380,12	17.517.034,70	5.081.717,07	-362.789,01	0,00	0,00	5.444.506,08	12.072.528,62	10.970.968,54
2.3 Infrastrukturvermögen	52.003.503,24	834.851,71	-89.244,56	793.180,47	53.542.290,86	14.816.464,47	-1.418.961,91	0,00	-77.950,20	16.157.476,18	37.384.814,68	37.187.038,77
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.799.944,58	8.430,81	-4.590,91	2.325,60	3.806.110,08	0,27	0,00	0,00	-0,02	0,25	3.806.109,83	3.799.944,31
2.3.2 Brücken und Tunnel	518.308,08	0,00	0,00	0,00	518.308,08	100.475,26	-9.609,03	0,00	0,00	110.084,29	408.223,79	417.832,82
2.3.4 Entwässerungs und Abwasser-beseitigungsanlagen	12.200.355,45	188.483,72	0,00	418.130,14	12.806.969,31	3.916.006,39	-307.125,90	0,00	0,00	4.223.132,29	8.583.837,02	8.284.349,06
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	35.478.091,83	637.937,18	-84.653,65	372.724,73	36.404.100,09	10.799.951,89	-1.101.858,96	0,00	-77.950,18	11.823.860,67	24.580.239,42	24.678.139,94
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.803,30	0,00	0,00	0,00	6.803,30	30,66	-368,02	0,00	0,00	398,68	6.404,62	6.772,64
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	169.545,42	2.050,20	0,00	0,00	171.595,62	10.716,81	-4.324,09	0,00	0,00	15.040,90	156.554,72	158.828,61
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.325.257,57	368.786,54	-87.233,72	152.944,09	3.759.754,48	1.281.548,87	-236.595,04	0,00	-76.543,55	1.441.600,36	2.318.154,12	2.043.708,70
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.172.391,22	253.806,96	-1.936,24	25.719,65	2.449.981,59	1.532.493,54	-156.354,06	0,00	-1.867,95	1.686.979,65	763.001,94	639.897,68
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.452.826,54	3.237.037,12	0,00	-1.608.441,88	4.081.421,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.081.421,78	2.452.826,54
3. Finanzanlagen	146.693,63	100.800,00	-7.441,85	0,00	240.051,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.157,78	139.799,63
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	77.035,78	0,00	0,00	0,00	77.035,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.035,78	77.035,78
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Ausleihungen	69.657,85	100.800,00	-7.441,85	0,00	163.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.122,00	62.763,85
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	69.657,85	100.800,00	-7.441,85	0,00	163.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.122,00	62.763,85

*Aktivierte Zinsen gem. § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO sind anzugeben. Diese Angabe kann nachrichtlich erfolgen.



Beteiligungsbericht 2023 der Gemeinde Uedem

Veröffentlichung des Beteiligungsberichtes 2023
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 2023	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 2023

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 19.09.2024 nach vorheriger Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses am 05.09.2024 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. 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 19.09.2024 den Beteiligungsbericht 2023 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.

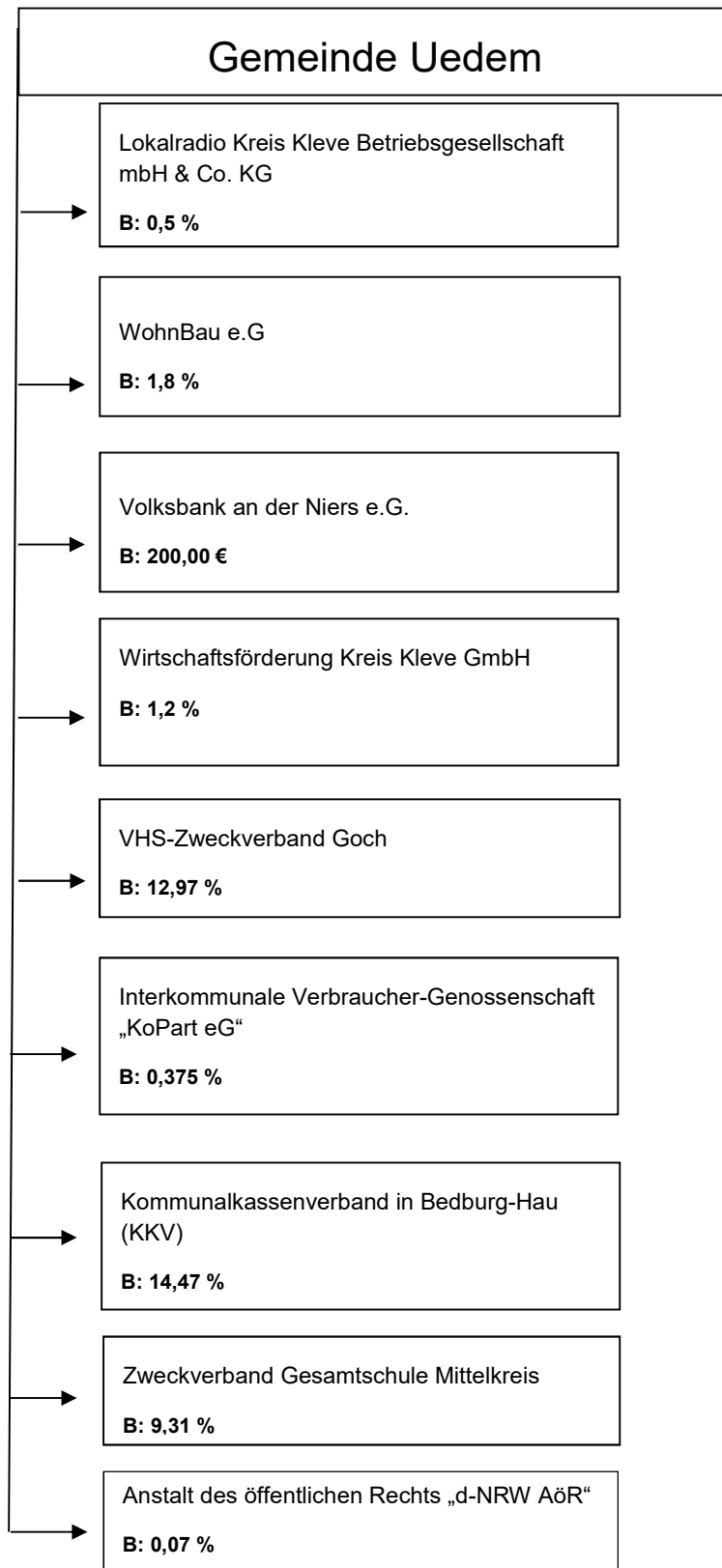
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde Uedem insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

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 2024 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2023. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2023 aus.

3 Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Uedem



3.1 Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Jahr 2023 hat es verschiedene Änderungen bei den Beteiligungen der Gemeinde Uedem gegeben.

Zugänge

Keine.

Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei dem Kommunalen Kassenverband in Bedburg-Hau haben sich im Jahr 2023 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 14,47 % (*Vorjahr: 14,33 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach der Verbandsumlage 2023. Diese betrug insgesamt 109.267,10 €. Die Verbandsumlage 2023 errechnet sich nach der Einwohnerzahl der Kommune zum 31.12 des Vorjahres.

Bei dem VHS-Zweckverband Goch haben sich im Jahr 2023 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 12,97 % (*Vorjahr: 12,42 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach der Höhe der Verbandsumlage.

Bei dem Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis haben sich im Jahr 2023 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 9,31 % (*Vorjahr: 9,57 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach den Schülerzahlen der jeweiligen Kommune. Zum Stichtag 15.10.2023 waren 98 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Uedem (*Vorjahr: 102 Schülerinnen und Schüler*) auf der Gesamtschule Mittelkreis in Goch. Die Schülerzahl hat sich im Vergleich zu 2022 verringert, was die Reduzierung der Beteiligungsquote erklärt.

Die Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ ist im Jahr 2022 neu hinzugekommen. Hier haben sich im Jahr 2023 die Beteiligungsquoten geändert. Die Gemeinde Uedem ist neu mit 0,0722 % (*Vorjahr: 0,0731 %*) beteiligt. Die Beteiligungsquote richtet sich nach dem Anteil am Stammkapital der Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“.

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 31.12.2023	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Uedem am Stammkapital		Beteiligungsart
		TEURO	TEURO	%	
1	Lokalradio Kreis Kleve	480	2,40	0,5	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	-90			
2	Wohnbau eG	2.874	58,24	1,8	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	+1.471			
3	Volksbank an der Niers eG	-	0,2	0,01	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	-			
4	KoPart EG	200	0,75	0,375	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	+37			
5	KKV Bedburg-Hau	0	35,70	14,47	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	171			
6	VHS-Zweckverband Goch	0	71,0	12,97	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	+309			
7	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	-	-	9,31	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	-			
8	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve	214	2,5	1,2	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	-1.146			
9	Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“	1.385	1	0,07	unmittelbar/ untergeordnete Bedeutung
	Jahresergebnis 2023	0			

3.3 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Gemäß § 51 Absatz 2 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 Aufgabenbereich 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 2023

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

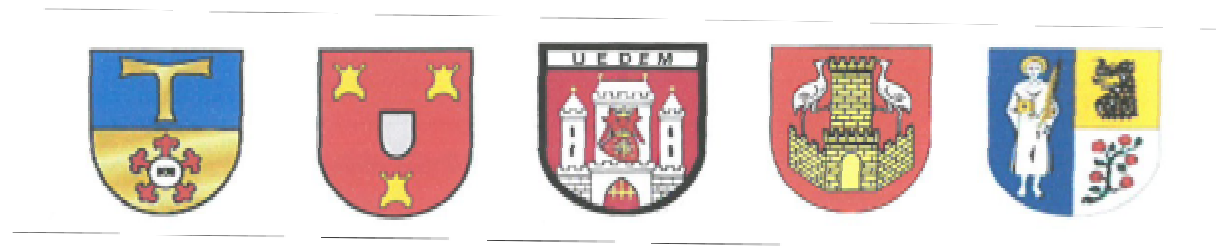
Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

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 14,47 % für das Jahr 2023.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
	Aktiva				Passiva		
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	5,9	7,7	-1,8	Eigenkapital	0	0	0
Umlaufvermögen	240,8	311,1	-70,3	Sonderposten	0,5	0,7	-0,2
				Rückstellungen	63,3	144,8	-81,5
				Verbindlichkeiten	182,9	173,3	+9,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	246,7	318,8	-72,1	Bilanzsumme	246,7	318,8	-72,1

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	592,5	593,1	-0,6
2. sonstige betriebliche Erträge	99,3	157,6	-58,3
3. Materialaufwand	0,7	1,5	-0,8
4. Personalaufwand	647,5	690,2	-42,7
5. Abschreibungen	1,8	3,7	-1,9
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	44,7	55,0	-10,3
7. Finanzergebnis	3,0	-0,3	+3,3
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	170,6	161,7	+8,9
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	170,6	161,7	+8,9

Personalbestand

Der Personalbestand zum 31.12.2023 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 12,97 % für das Jahr 2023.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	81,8	48,4	+33,4	Eigenkapital	429,4	257,3	+172,1
Umlaufvermögen	707,4	498,5	+208,9	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	155,2	130,5	+24,7
				Verbindlichkeiten	199,0	162,4	+36,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0,7	-0,7	Passive Rechnungsabgrenzung	2,1	10,2	-8,1
Bilanzsumme	793,9	552,2	+241,7	Bilanzsumme	793,9	552,2	+241,7

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	1.693,3	1.393,2	+300,1
2. sonstige betriebliche Erträge	1,2	3,4	-2,2
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	1.058,2	1.015,0	+43,2
5. Abschreibungen	44,5	13,1	+31,4
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	286,5	231,3	+55,2
7. Finanzergebnis	+4,4	0	+4,4
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	0	0	0
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	309,5	137,3	+172,2

Personalbestand

Zum 31.12.2023 besteht das Personal aus insgesamt 18 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

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 9,31 % liegt und somit zum Vorjahr geringfügig um 0,26 % gesunken 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 2023 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 2023 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 31.12.2023 betrug der Personalbestand 3,87 Stellen.

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			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	101,8	89,6	+12,2	Eigenkapital	480,3	776,1	-295,8
Umlaufvermögen	520,9	832,6	-311,7	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	30,2	19,9	+10,3
				Verbindlichkeiten	118,0	132,7	-14,7
Aktive Rechnungsabgrenzung	5,8	6,6	0,8	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	628,5	928,7	-300,2	Bilanzsumme	628,5	928,7	-300,2

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	904,4	940,3	-35,9
2. sonstige betriebliche Erträge	14,1	23,8	-9,7
3. Materialaufwand	641,4	612,8	+28,6
4. Personalaufwand	70,1	69,0	+1,1
5. Abschreibungen	31,3	35,2	-3,9
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	265,9	237,8	+28,1
7. Finanzergebnis	0,0	3,0	-3,0
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-90,3	9,3	-99,3
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	-90,3	6,3	-96,3

Personalbestand

In der Betriebsgesellschaft ist lediglich eine Person 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 eine Person 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			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	62.140	63.112	-972	Eigenkapital	26.441	25.274	+1.167
Umlaufvermögen	4.327	4.316	+11	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	73	56	
				Verbindlichkeiten	39.953	42.098	-2.145
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	66.467	67.428	-961	Bilanzsumme	66.467	67.428	-961

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse (inkl. Bestandsveränderungen)	6.236	6.214	+22
2. sonstige betriebliche Erträge	306	112	+194
3. Materialaufwand	2.214	1.680	+534
4. Personalaufwand	535	412	+123
5. Abschreibungen	1.074	1.747	-673
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	291	245	+46
7. Finanzergebnis	131	126	+5
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	1.471	1.186	+285
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	1.602	1.312	+290

Personalbestand

Der Personalbestand zum 31.12.2023 beträgt 4,0 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 zukünftig die Arbeit der Wohnbau eG einen großen 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 2023 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 2023 liegt nicht vor. Daher können hierzu zum aktuellen Zeitpunkt keine weiteren Angaben gemacht werden.

Personalbestand

Der Personalbestand der Volksbank an der Niers eG betrug 363 aktive Mitarbeitende zum 31.12.2023. Im Vorjahr lag der Wert bei 385 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;
- 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		
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	54,2	61,3	-7,1	Eigenkapital	771,5	657,6	+113,9
Umlaufvermögen	757,7	646,8	+110,9	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	34,6	32,5	+2,1
				Verbindlichkeiten	24,5	22,7	+1,8
Aktive Rechnungsabgrenzung	20,6	9,3	11,3	Passive Rechnungsabgrenzung	2,0	4,7	-2,7
Bilanzsumme	832,6	717,4	+115,2	Bilanzsumme	832,6	717,4	+115,2

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	85,1	83,7	+1,4
2. sonstige betriebliche Erträge	10,3	46,0	-35,7
3. Materialaufwand	0	0	0
4. Personalaufwand	561,3	520,7	+40,6
5. Abschreibungen	16,3	13,0	+3,3
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	467,0	533,8	-66,8
7. Finanzergebnis	0,2	0	+0,2
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	-1.146,4	-1.128,3	-18,1
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	-1.146,4	-1.128,3	-18,1

Personalbestand

Im Durchschnitt waren im Geschäftsjahr 2023 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 0,1 % an dem Unternehmen beteiligt. Der Anteil an der Höhe des Stammkapitals beträgt 0,375 %.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	0	0	0	Eigenkapital	332	284	+48
Umlaufvermögen	1.053	1.146	-93	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	43	33	+10
				Verbindlichkeiten			
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	1.053	1.146	-93	Bilanzsumme	1.053	1.146	-93

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse (inkl. Bestandsveränderungen)	2.561	2.449	+112
2. sonstige betriebliche Erträge	3	6	-3
3. Materialaufwand	2.493	2.340	+153
4. Personalaufwand	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	19	25	-6
7. Finanzergebnis	0,3	0	+0,3
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	54	90	-36
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	37	62	-25

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. Informations-technische 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

Der Anteil der Gemeinde Uedem beträgt 0,0722 % zum Stichtag 31.12.2023. Im Vorjahr betrug der Anteil 0,0731 %.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022		2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO		TEURO	TEURO	TEURO
Anlagevermögen	178,6	139,7	+38,9	Eigenkapital	2.913,8	2.896,8	+17,0
Umlaufvermögen	48.888,7	25.942,5	+22.946,2	Sonderposten	0	0	0
				Rückstellungen	8.044,6	5.607,4	+2.437,2
				Verbindlichkeiten	38.115,5	17.558,6	+20.556,9
Aktive Rechnungsabgrenzung	110,7	10,1	+100,6	Passive Rechnungsabgrenzung	104,2	29,5	+74,7
Bilanzsumme	49.178,0	26.092,3	+23.085,7	Bilanzsumme	49.178,0	26.092,3	+23.085,7

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
	TEURO	TEURO	TEURO
1. Umsatzerlöse	129.383,2	101.209,0	+28.174,2
2. sonstige betriebliche Erträge	102,7	432,7	-330,0
3. Materialaufwand	123.389,8	96.866,3	+26.523,5
4. Personalaufwand	4.892,9	4.039,9	-853,0
5. Abschreibungen	56,2	45,6	+10,6
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.147,0	676,1	+470,9
7. Finanzergebnis	0	13,8	-13,8
8. Ergebnis vor Ertragssteuern	0	13,8	-13,8
9. Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	0	0	0

Personalbestand

Der Personalbestand betrug zum 31.12.2023 insgesamt 77 Mitarbeitende. Im Vorjahr betrug der Personalbestand noch 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>)