

STADT KALKAR

Jahresabschluss

2023

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Gesamtergebnisrechnung	10
Gesamtfinanzrechnung	11
Produktbereiche	
01 Innere Verwaltung	13
02 Sicherheit und Ordnung	47
03 Schulträgeraufgaben	71
04 Kultur und Wissenschaft	101
05 Soziale Leistungen	123
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	145
08 Sportförderung	161
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	177
10 Bauen und Wohnen	185
11 Ver- und Entsorgung	195
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	213
13 Natur- und Landschaftspflege	237
14 Umweltschutz	259
15 Wirtschaft und Tourismus	267
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	281
Schlussbilanz zum 31.12.2023	293
Übersicht über über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	295
Anhang zur Bilanz	303
Allgemein	305
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	305
Erläuterungen zur Bilanz	306
Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	329
Erläuterungen zur Finanzrechnung	346
Sonstige Angaben	349

Anlagen zum Anhang	361
Anlage 1 - Anlagenspiegel	363
Anlage 2 - Forderungsspiegel	365
Anlage 3 - Eigenkapitalspiegel	367
Anlage 4 - Rückstellungsspiegel	368
Anlage 5 – Verbindlichkeitspiegel	369
Anlage 6 – Übersicht Beteiligungen	371
Anlage 7 – Übersicht über Ermächtigungsübertragungen	372
Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023	379
A. Allgemeines	379
B. Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023	379
I. Überblick	379
II. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	403
III. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung	403
Anlagen zum Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023	
Anlage 1 – Kennzahlen	409

Abkürzungsverzeichnis

AO	Abgabenordnung
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BauGB	Baugesetzbuch
BeamtVG	Gesetz über die Versorgung der Beamten und Richter in Bund und Ländern (Beamtenversorgungsgesetz)
BesVersAnpG	
NRW	Gesetz über die Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge im Land Nordrhein-Westfalen
BIP	Bruttoinlandsprodukt
EZB	Europäische Zentralbank
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz Nordrhein-Westfalen
FWS	Freizeitpark Wisseler See GmbH
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GTK NRW	Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder in Nordrhein- Westfalen
HSK	Haushaltssicherungskonzept
MHBKG NRW	Ministerium für Heimat, Bau, Kommunales und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen
InHK	Integriertes Handlungskonzept
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen

KInvFG, 1. Kap.	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 1. Kapitel (Finanzhilfen zur Stärkung der Investitionstätigkeit)
KInvFG, 2.Kap.	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 2. Kapitel (Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur)
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
KKV	Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CIG	Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen
NKF-CUIG	Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen
2. NKFVG	2. Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land NRW
KGSt.	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KInvFG	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
OGS	Offene Ganztagschule
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
PWB	Pauschalierte Einzelwertberichtigungen
RZVK	Rheinische Versorgungskassen
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
SEG	Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
SGB II	Sozialgesetzbuch 2

VerfGH NRW	Verfassungsgerichtshof für das Land Nordrhein-Westfalen
VJ	Vorjahr
VKA	Vereinigung kommunaler Arbeitgeberverbände
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr



Gesamtplan

Haushaltsrechnung 2023



Ergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.233.725,90	17.960.000	0	21.825.644,57	3.865.644,57	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.428.368,40	8.609.886	0	9.496.139,15	886.253,14	0
3 +	Sonstige Transfererträge	309.296,61	615.873	0	457.041,19	-158.831,90	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.492.249,67	2.470.788	0	2.584.948,69	114.160,84	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	296.292,30	295.325	0	205.941,49	-89.383,51	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.745.199,86	242.678	0	339.005,63	96.327,63	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.380.414,85	1.485.111	0	2.170.467,78	685.356,62	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	34.885.547,59	31.679.661	0	37.079.188,50	5.399.527,39	0
11 -	Personalaufwendungen	-6.603.593,97	-7.218.390	0	-6.949.148,91	269.241,09	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	-1.387.451,36	-646.000	0	-395.219,18	250.780,82	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.554.783,97	-9.940.027	-583.487	-8.457.004,72	1.483.022,14	-160.514
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-3.033.806,95	-3.151.071	0	-3.926.387,27	-775.315,81	0
15 -	Transferaufwendungen	-13.554.635,18	-12.853.485	0	-13.253.308,88	-399.823,50	-9.860
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.975.305,32	-2.227.059	-31.749	-2.466.468,16	-239.409,13	-42.825
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-33.109.576,75	-36.036.033	-615.236	-35.447.537,12	588.495,61	-213.199
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.775.970,84	-4.356.372	-615.236	1.631.651,38	5.988.023,00	-213.199
19 +	Finanzerträge	438.143,99	464.000	0	552.294,31	88.294,31	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.604,86	-209.500	0	-94.453,05	115.046,95	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	391.539,13	254.500	0	457.841,26	203.341,26	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.167.509,97	-4.101.872	-615.236	2.089.492,64	6.191.364,26	-213.199
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	806.000	0	240.459,54	-565.540,46	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	806.000	0	240.459,54	-565.540,46	0
26 =	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.167.509,97	-3.295.872	-615.236	2.329.952,18	5.625.823,80	-213.199
27 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 =	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.167.509,97	-3.295.872	-615.236	2.329.952,18	5.625.823,80	-213.199
29 +	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-302.831,96	-134.000	0	-482.408,14	-348.408,14	0
30 +	Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 -	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	350.834,63	0	0	265.363,26	265.363,26	0
32 -	Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33 =	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	48.002,67	-134.000	0	-217.044,88	-83.044,88	0

Haushaltsrechnung 2023



Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.998.104,53	17.960.000	0	23.469.236,89	5.509.236,89	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.328.175,38	5.724.360	0	6.351.736,11	627.376,11	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	242.089,95	510.000	0	415.127,94	-94.872,06	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.164.840,78	2.115.190	0	2.178.163,56	62.973,56	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.904,03	295.325	0	211.824,78	-83.500,22	0
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.714.937,18	242.678	0	376.934,84	134.256,84	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	1.190.675,72	710.600	0	849.686,56	139.086,56	0
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	438.087,89	464.000	0	526.267,02	62.267,02	0
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.388.815,46	28.022.153	0	34.378.977,70	6.356.824,70	0
10 -	Personalauszahlungen	-6.136.054,19	-6.928.390	0	-6.757.574,69	170.815,31	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-626.857,36	-627.000	0	-651.833,28	-24.833,28	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.360.352,70	-10.433.041	-1.076.501	-7.904.144,46	2.528.896,10	-872.458
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-47.756,81	-209.500	0	-95.492,78	114.007,22	0
14 -	Transferauszahlungen	-13.503.395,03	-12.731.700	0	-13.226.837,47	-495.137,47	-9.860
15 -	Sonstige Auszahlungen	-1.605.340,14	-2.573.773	-28.063	-2.165.163,95	408.609,22	-19.856
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.279.756,23	-33.503.404	-1.104.564	-30.801.046,63	2.702.357,10	-902.174
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.109.059,23	-5.481.251	-1.104.564	3.577.931,07	9.059.181,80	-902.174
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.516.955,33	4.186.500	0	3.602.073,04	-584.426,96	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.517,50	1.364.000	0	290.846,50	-1.073.153,50	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.805,36	275.390	0	10.859,24	-264.530,76	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	13.019,51	12.975	0	16.302,32	3.327,32	0
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.624.297,70	5.838.865	0	3.920.081,10	-1.918.783,90	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.456.343,26	-14.663.108	-5.762.408	-7.392.926,77	7.270.181,38	-4.610.342
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.153.157,16	-1.482.921	-605.521	-1.154.316,82	328.604,62	-316.800
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-35.600,00	-38.550	-750	-66.950,00	-28.400,00	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-135.740,64	-370.359	-326.259	-262.007,72	108.351,64	-95.759
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.786.436,78	-16.604.939	-6.694.939	-8.906.660,04	7.698.278,91	-5.022.901
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-162.139,08	-10.766.074	-6.694.939	-4.986.578,94	5.779.495,01	-5.022.901
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.946.920,15	-16.247.325	-7.799.503	-1.408.647,87	14.838.676,81	-5.925.075

Haushaltsrechnung 2023



lfd. Nr.		Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einz. aus der Aufn. u. durch Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. diesen wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	7.800.000	4.100.000	4.000.000,00	-3.800.000,00	3.700.000
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	-570.089,73	-540.400	0	-540.038,74	361,26	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	-570.089,73	7.259.600	4.100.000	3.459.961,26	-3.799.638,74	3.700.000
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.376.830,42	-8.987.725	-3.699.503	2.051.313,39	11.039.038,07	-2.225.075
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.380.999,53	-855.000	0	5.808.470,57	6.663.470,57	0
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	50.640,62	0	0	63.380,21	63.380,21	0
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.808.470,57	-9.842.725	-3.699.503	7.923.164,17	17.765.888,85	-2.225.075



Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Haushaltsrechnung 2023



01

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.412,77	348.839	0	344.651,35	-4.187,51	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.440,36	36.060	0	36.275,17	215,17	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.582,36	85.450	0	79.638,41	-5.811,59	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.776,05	173.084	0	196.251,28	23.167,28	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	111.333,54	776.146	0	1.070.343,79	294.197,45	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	716.545,08	1.419.579	0	1.727.160,00	307.580,80	0
11 -	Personalaufwendungen	-3.456.738,43	-3.705.906	0	-3.458.504,92	247.401,44	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	-1.387.451,36	-646.000	0	-395.219,18	250.780,82	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-964.532,81	-1.335.911	-22.561	-1.020.208,55	315.702,80	-30.232
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-426.323,55	-455.715	0	-1.292.117,70	-836.402,77	0
15 -	Transferaufwendungen	-181.119,00	-185.000	0	-185.044,08	-44,08	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-703.815,33	-739.696	-6.475	-769.845,50	-30.149,62	-13.905
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-7.119.980,48	-7.068.229	-29.036	-7.120.939,93	-52.711,41	-44.137
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.403.435,40	-5.648.649	-29.036	-5.393.779,93	254.869,39	-44.137
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-6.403.435,40	-5.648.649	-29.036	-5.393.779,93	254.869,39	-44.137
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.403.435,40	-5.628.649	-29.036	-5.393.779,93	234.869,39	-44.137
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	386.765,35	464.054	0	427.413,00	-36.641,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	645.780,28	695.348	0	839.302,13	143.954,17	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-645.780,28	-695.348	0	-839.302,13	-143.954,17	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-6.016.670,05	-5.164.595	-29.036	-4.966.366,93	198.228,39	-44.137
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-6.016.670,05	-5.164.595	-29.036	-4.966.366,93	198.228,39	-44.137



01

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.183,20	327.254	0	375.621,67	48.367,67	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.682.642,96	-6.588.296	-39.036	-6.040.307,65	547.988,70	-62.298
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.313.459,76	-6.261.042	-39.036	-5.664.685,98	596.356,37	-62.298
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.517,50	1.359.000	0	287.846,50	-1.071.153,50	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.908,96	4.575	0	3.682,16	-892,84	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	83.426,46	1.383.575	0	291.528,66	-1.092.046,34	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.633,23	-4.733.886	-878.886	-2.086.319,35	2.647.567,09	-2.620.451
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-501.335,86	-466.759	-24.259	-274.097,27	192.661,96	-144.286
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.600,00	-7.800	0	-5.200,00	2.600,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-882.164,81	-5.258.446	-903.146	-2.396.075,35	2.862.370,32	-2.764.737
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-798.738,35	-3.874.871	-903.146	-2.104.546,69	1.770.323,98	-2.764.737

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien
010101 Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Frakt.

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.831,44	5.331	0	2.831,43	-2.500,00	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	25,31	25,31	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.209,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	802,70	800	0	1.298,65	498,65	0
8 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	10.843,14	6.131	0	4.155,39	-1.976,04	0
11 -	Personalaufwendungen	-188.864,57	-213.091	0	-205.361,75	7.729,37	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-2.831,43	-6.106	0	-2.831,44	3.275,00	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.518,13	-209.694	0	-212.052,54	-2.358,70	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-398.214,13	-428.891	0	-420.245,73	8.645,67	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-387.370,99	-422.760	0	-416.090,34	6.669,63	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-387.370,99	-422.760	0	-416.090,34	6.669,63	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-387.370,99	-422.760	0	-416.090,34	6.669,63	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	2.811,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-384.559,99	-422.760	0	-416.090,34	6.669,63	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-384.559,99	-422.760	0	-416.090,34	6.669,63	0

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien
010101 Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Frakt.

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.609,70	800	0	1.323,96	523,96	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.780,02	-388.950	0	-401.066,79	-12.116,79	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.170,32	-388.150	0	-399.742,83	-11.592,83	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.420,00	0	0	1.060,00	1.060,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	1.420,00	0	0	1.060,00	1.060,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-52.000	0	-2.344,30	49.655,70	-48.718
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.000,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-2.000,00	-52.000	0	-2.344,30	49.655,70	-48.718
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-580,00	-52.000	0	-1.284,30	50.715,70	-48.718

20
Haushaltsrechnung
2023



01 Innere Verwaltung
0101 Verwaltungsleitung, Politische Gremien
010101 Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Frakt.

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

7000503: Beschaffung Mikrofonanlage Ratssaal

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-50.000	0	-2.344,30	47.655,70	48.718
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	-2.344,30	47.655,70	48.718
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	-2.344,30	47.655,70	48.718

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

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.420,00	0	0	1.060,00	1.060,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.420,00	0	0	1.060,00	1.060,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.000,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.000,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-580,00	-2.000	0	1.060,00	3.060,00	0



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010201 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.715,60	129.747	0	132.126,11	2.378,81	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,90	3.000	0	822,00	-2.178,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.316,16	59.241	0	69.387,38	10.146,38	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	41.096,95	69.088	0	380.468,05	311.379,90	0
8 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	197.729,61	261.076	0	582.803,54	321.727,09	0
11 -	Personalaufwendungen	-1.136.480,54	-1.093.681	0	-943.374,28	150.306,52	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	-1.387.451,36	-646.000	0	-395.219,18	250.780,82	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.285,71	-498.386	-3.636	-417.045,95	81.340,25	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-139.340,40	-153.243	0	-157.526,64	-4.284,04	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.266,68	-228.562	-6.475	-254.248,77	-25.687,25	-13.905
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-3.219.824,69	-2.619.871	-10.111	-2.167.414,82	452.456,30	-13.905
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.022.095,08	-2.358.795	-10.111	-1.584.611,28	774.183,39	-13.905
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-3.022.095,08	-2.358.795	-10.111	-1.584.611,28	774.183,39	-13.905
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.022.095,08	-2.338.795	-10.111	-1.584.611,28	754.183,39	-13.905
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	3.356,00	8.997	0	8.997,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-3.018.739,08	-2.329.798	-10.111	-1.575.614,28	754.183,39	-13.905
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-3.018.739,08	-2.329.798	-10.111	-1.575.614,28	754.183,39	-13.905



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010201 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.913,45	66.241	0	56.653,48	-9.587,52	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.288.693,74	-2.604.631	-10.111	-2.403.976,50	200.654,70	-13.905
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.222.780,29	-2.538.390	-10.111	-2.347.323,02	191.067,18	-13.905
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	500,00	500,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.488,96	4.575	0	2.622,16	-1.952,84	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	3.488,96	4.575	0	3.122,16	-1.452,84	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-280.495,08	-230.259	-24.259	-169.461,69	60.797,54	-34.295
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.600,00	-7.800	0	-5.200,00	2.600,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-283.095,08	-238.059	-24.259	-174.661,69	63.397,54	-34.295
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-279.606,12	-233.484	-24.259	-171.539,53	61.944,70	-34.295

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010201 Zentrale Dienste

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

7000050: Erwerb v. Einrichtungsg. allg. Verwaltung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.472,91	-25.600	-5.600	-9.531,13	16.068,87	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.472,91	-25.600	-5.600	-9.531,13	16.068,87	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.472,91	-25.600	-5.600	-9.531,13	16.068,87	0

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

7000055: Kauf v. neuen Servern für die Verwaltung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-54.105,42	-18.457	-3.457	-13.776,21	4.680,74	3.457
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-54.105,42	-18.457	-3.457	-13.776,21	4.680,74	3.457
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.105,42	-18.457	-3.457	-13.776,21	4.680,74	3.457

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

7000089: Kauf von Pcs und Druckern

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	500,00	500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	500,00	500,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-115.516,46	-25.000	0	-45.489,79	-20.489,79	5.665
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-115.516,46	-25.000	0	-45.489,79	-20.489,79	5.665
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-115.516,46	-25.000	0	-44.989,79	-19.989,79	5.665

Haushaltsrechnung 2023



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

7000091: Kauf von Software-Lizenzen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.845,89	-75.117	-5.117	-16.061,08	59.055,92	15.247
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-41.845,89	-75.117	-5.117	-16.061,08	59.055,92	15.247
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-41.845,89	-75.117	-5.117	-16.061,08	59.055,92	15.247

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

7000153: GWG TUIV

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.525,59	-12.000	0	-25.733,18	-13.733,18	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-30.525,59	-12.000	0	-25.733,18	-13.733,18	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.525,59	-12.000	0	-25.733,18	-13.733,18	0

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

7000336: Besch. neue Zeiterfassungssoftware Verw.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.522,42	-5.411	-5.411	-9.769,68	-4.358,40	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.522,42	-5.411	-5.411	-9.769,68	-4.358,40	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.522,42	-5.411	-5.411	-9.769,68	-4.358,40	0

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

7000339: Relaunch Homepage Stadt Kalkar

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000	0	-28.203,00	11.797,00	9.927
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	-28.203,00	11.797,00	9.927

Haushaltsrechnung 2023



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	-28.203,00	11.797,00	9.927

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

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.488,96	4.575	0	2.622,16	-1.952,84	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.488,96	4.575	0	2.622,16	-1.952,84	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.506,39	-28.674	-4.674	-20.897,62	7.776,38	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.600,00	-7.800	0	-5.200,00	2.600,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-22.106,39	-36.474	-4.674	-26.097,62	10.376,38	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.617,43	-31.899	-4.674	-23.475,46	8.423,54	0



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010202 Bau- und Betriebshof

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.262,66	139.645	0	139.183,02	-461,55	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,12	2.737	0	7.203,42	4.466,42	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.326,19	0	0	1.934,02	1.934,02	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	136.488,97	142.382	0	148.320,46	5.938,89	0
11	- Personalaufwendungen	-1.026.526,98	-1.226.570	0	-1.113.959,83	112.610,17	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.252,02	-171.800	0	-144.004,36	27.795,64	-2.851
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-131.971,31	-149.157	0	-142.267,91	6.889,56	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.639,02	-74.445	0	-79.141,78	-4.696,42	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.390.389,33	-1.621.973	0	-1.479.373,88	142.598,95	-2.851
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.253.900,36	-1.479.591	0	-1.331.053,42	148.537,84	-2.851
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.253.900,36	-1.479.591	0	-1.331.053,42	148.537,84	-2.851
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.253.900,36	-1.479.591	0	-1.331.053,42	148.537,84	-2.851
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	299.779,35	367.843	0	331.202,00	-36.641,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	74.914,06	78.684	0	68.294,93	-10.389,04	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-74.914,06	-78.684	0	-68.294,93	10.389,04	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-954.121,01	-1.111.748	0	-999.851,42	111.896,84	-2.851
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-954.121,01	-1.111.748	0	-999.851,42	111.896,84	-2.851

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010202 Bau- und Betriebshof

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.041,14	30.597	0	40.986,51	10.389,51	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.244.672,02	-1.437.970	0	-1.296.513,07	141.456,93	-2.851
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.208.630,88	-1.407.373	0	-1.255.526,56	151.846,44	-2.851
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	0	17.077,50	7.077,50	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	30.000	0	17.077,50	-12.922,50	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-301.226,83	-4.628.657	-828.657	-2.019.448,43	2.609.208,12	-2.609.325
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220.840,78	-184.500	0	-102.291,28	82.208,72	-61.273
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-522.067,61	-4.813.157	-828.657	-2.121.739,71	2.691.416,84	-2.670.598
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-522.067,61	-4.783.157	-828.657	-2.104.662,21	2.678.494,34	-2.670.598

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0102 Zentrale Dienste
010202 Bau- und Betriebshof

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

7000340: Neubau städt. Bau- und Betriebshof

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-301.226,83	-4.628.657	-828.657	-2.019.448,43	2.609.208,12	2.609.325
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-301.226,83	-4.628.657	-828.657	-2.019.448,43	2.609.208,12	2.609.325
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-301.226,83	-4.628.657	-828.657	-2.019.448,43	2.609.208,12	2.609.325

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

7000372: Ersatzbeschaffung Pritschenwagen Bauhof

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	20.000	0	0,00	-20.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-75.000	0	0,00	75.000,00	61.273
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	0,00	75.000,00	61.273
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.000	0	0,00	55.000,00	61.273

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

7000373: Ersatzbesch. Anbaugerät Astknacker/Mulch

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-74.433,31	-4.500	0	0,00	4.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-74.433,31	-4.500	0	0,00	4.500,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-74.433,31	-4.500	0	0,00	4.500,00	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000374: Ersatzbeschaffung Rasenmäher

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.588,58	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-22.588,58	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.588,58	0	0	0,00	0,00	0

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

7000375: Ersatzbeschaffung Pritschenwagen Bauhof

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-39.506,81	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-39.506,81	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-39.506,81	0	0	0,00	0,00	0

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

7000396: Besch. Pritschenwagen mit Müllpresse

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-74.631,79	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-74.631,79	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-74.631,79	0	0	0,00	0,00	0

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

7000398: Beschaffung Schmalspurtraktor

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-75.000	0	-74.444,73	555,27	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	-74.444,73	555,27	0

Haushaltsrechnung 2023



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023	2022	2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	-74.444,73	555,27	0

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

7000488: Neuanschaffung Sandreiniger

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000	0	-17.814,30	2.185,70	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	-17.814,30	2.185,70	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	-17.814,30	2.185,70	0

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

unterhalb Wertgrenze:

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	0	17.077,50	7.077,50	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	10.000	0	17.077,50	7.077,50	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.680,29	-10.000	0	-10.032,25	-32,25	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-9.680,29	-10.000	0	-10.032,25	-32,25	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.680,29	0	0	7.045,25	7.045,25	0

Haushaltsrechnung 2023



01
0103
010301

Innere Verwaltung Finanzmanagement und Rechnungswesen Haushaltswirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.540,36	32.560	0	32.765,17	205,17	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.980,12	56.163	0	64.873,84	8.710,84	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.959,88	0	0	80.820,69	80.820,69	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	132.480,36	88.723	0	178.459,70	89.736,70	0
11	- Personalaufwendungen	-507.747,08	-553.482	0	-519.926,85	33.555,39	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-16.000	0	0,00	16.000,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-181.119,00	-185.000	0	-185.044,08	-44,08	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.670,36	-62.391	0	-58.651,11	3.740,01	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-750.536,44	-816.873	0	-763.622,04	53.251,32	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-618.056,08	-728.150	0	-585.162,34	142.988,02	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-618.056,08	-728.150	0	-585.162,34	142.988,02	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-618.056,08	-728.150	0	-585.162,34	142.988,02	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	79.874,00	80.604	0	80.604,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-538.182,08	-647.546	0	-504.558,34	142.988,02	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-538.182,08	-647.546	0	-504.558,34	142.988,02	0

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0103 Finanzmanagement und Rechnungswesen
010301 Haushaltswirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.892,94	88.723	0	139.018,28	50.295,28	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669.131,00	-788.800	-10.000	-732.686,06	56.113,94	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-543.238,06	-700.077	-10.000	-593.667,78	106.409,22	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0104 Grundstücks- und Gebäudemanagement
010401 Liegenschaftsverwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	3.500	0	3.510,00	10,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.061,18	81.950	0	76.925,82	-5.024,18	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.476,08	30.137	0	30.137,04	0,04	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.630,44	706.000	0	1.024,00	-704.976,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	136.067,70	821.587	0	111.596,86	-709.990,14	0
11	- Personalaufwendungen	-84.707,46	-86.358	0	-87.290,79	-932,43	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-193.876,73	-205.600	0	-175.661,28	29.938,72	-3.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.377,83	-14.377	0	-17.967,57	-3.590,77	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.962,02	-306.335	0	-280.919,64	25.415,52	-3.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-153.894,32	515.252	0	-169.322,78	-684.574,62	-3.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-153.894,32	515.252	0	-169.322,78	-684.574,62	-3.500
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-153.894,32	515.252	0	-169.322,78	-684.574,62	-3.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	193.858,13	190.600	0	177.217,14	-13.382,86	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-193.858,13	-190.600	0	-177.217,14	13.382,86	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-153.894,32	515.252	0	-169.322,78	-684.574,62	-3.500
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-153.894,32	515.252	0	-169.322,78	-684.574,62	-3.500



01 Innere Verwaltung
0104 Grundstücks- und Gebäudemanagement
010401 Liegenschaftsverwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.847,52	115.587	0	110.759,28	-4.827,72	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.950,48	-276.210	0	-245.589,62	30.620,38	-3.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.102,96	-160.623	0	-134.830,34	25.792,66	-3.500
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.517,50	1.349.000	0	270.269,00	-1.078.731,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	78.517,50	1.349.000	0	270.269,00	-1.078.731,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	72.921,78	1.299.000	0	239.810,27	-1.059.189,73	0

Haushaltsrechnung 2023



01
0104
010401

Innere Verwaltung Grundstücks- und Gebäudemanagement Liegenschaftsverwaltung

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

7000035: Einzahlungen aus Verkauf v. Grundstücken

2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.517,50	1.349.000	0	270.269,00	-1.078.731,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	78.517,50	1.349.000	0	270.269,00	-1.078.731,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	78.517,50	1.349.000	0	270.269,00	-1.078.731,00	0

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

7000036: Erwerb von Grundvermögen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.595,72	-50.000	0	-30.458,73	19.541,27	0

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0104 Grundstücks- und Gebäudemanagement
010402 Gebäudemanagement

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.603,07	74.116	0	70.510,79	-3.604,77	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	920,28	500	0	1.865,28	1.365,28	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.894,57	24.806	0	24.649,60	-156,40	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	512,42	258	0	604.798,38	604.540,19	0
8 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	102.930,34	99.680	0	701.824,05	602.144,30	0
11 -	Personalaufwendungen	-489.187,44	-511.400	0	-568.433,20	-57.033,20	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-255.118,35	-444.125	-18.925	-283.496,96	160.628,19	-23.881
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-152.180,41	-147.208	0	-989.491,71	-842.283,29	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.135,51	-148.363	0	-145.748,02	2.615,34	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-1.046.621,71	-1.251.097	-18.925	-1.987.169,89	-736.072,96	-23.881
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-943.691,37	-1.151.417	-18.925	-1.285.345,84	-133.928,66	-23.881
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-943.691,37	-1.151.417	-18.925	-1.285.345,84	-133.928,66	-23.881
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-943.691,37	-1.151.417	-18.925	-1.285.345,84	-133.928,66	-23.881
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	945,00	6.610	0	6.610,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	377.008,09	426.064	0	593.790,06	167.726,07	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-377.008,09	-426.064	0	-593.790,06	-167.726,07	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-942.746,37	-1.144.807	-18.925	-1.278.735,84	-133.928,66	-23.881
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-942.746,37	-1.144.807	-18.925	-1.278.735,84	-133.928,66	-23.881

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0104 Grundstücks- und Gebäudemanagement
010402 Gebäudemanagement

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.878,45	25.306	0	26.880,16	1.574,16	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-835.293,97	-1.075.925	-18.925	-944.923,85	131.001,30	-42.042
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-808.415,52	-1.050.619	-18.925	-918.043,69	132.575,46	-42.042
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-69.406,40	-105.230	-50.230	-66.870,92	38.358,97	-11.126
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-69.406,40	-105.230	-50.230	-66.870,92	38.358,97	-11.126
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-69.406,40	-105.230	-50.230	-66.870,92	38.358,97	-11.126

Haushaltsrechnung 2023



01 Innere Verwaltung
0104 Grundstücks- und Gebäudemanagement
010402 Gebäudemanagement

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

7000399: Einbau Schließanlage in städt. Gebäuden

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.160,78	-33.825	-18.825	-22.317,85	11.507,29	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-47.160,78	-33.825	-18.825	-22.317,85	11.507,29	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.160,78	-33.825	-18.825	-22.317,85	11.507,29	0

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

7000421: Planungskosten Gebäudemanagement invest.

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.245,62	-71.405	-31.405	-44.553,07	26.851,68	11.126
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-22.245,62	-71.405	-31.405	-44.553,07	26.851,68	11.126
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.245,62	-71.405	-31.405	-44.553,07	26.851,68	11.126



01
0105
010501

Innere Verwaltung
Gleichstellung von Frau und Mann
Gleichstellung von Frau und Mann

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4,96	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	4,96	0	0	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-23.224,36	-21.324	0	-20.158,22	1.165,62	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.207,80	-1.864	0	-2.035,71	-171,83	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.432,16	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.427,20	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-24.427,20	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.427,20	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-24.427,20	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-24.427,20	-23.188	0	-22.193,93	993,79	0



01
0105
010501

Innere Verwaltung
Gleichstellung von Frau und Mann
Gleichstellung von Frau und Mann

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.121,73	-15.810	0	-15.551,76	258,24	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.121,73	-15.810	0	-15.551,76	258,24	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung



02

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.409,16	230.167	0	195.488,81	-34.677,74	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.328,74	150.000	0	174.560,61	24.560,61	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.711,01	3.300	0	1.583,00	-1.717,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.806,69	14.000	0	41.086,65	27.086,65	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	83.583,08	61.000	0	41.594,56	-19.405,44	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	521.838,68	458.467	0	454.313,63	-4.152,92	0
11 -	Personalaufwendungen	-577.613,69	-672.671	0	-683.821,19	-11.149,75	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226.511,64	-310.628	-22.828	-255.483,12	55.144,66	-7.166
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-185.937,22	-236.334	0	-206.623,68	29.710,45	0
15 -	Transferaufwendungen	-3.340,00	-9.000	0	-5.050,00	3.950,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248.573,52	-217.949	-6.868	-228.861,56	-10.912,11	-9.770
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-1.241.976,07	-1.446.583	-29.696	-1.379.839,55	66.743,25	-16.937
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-720.137,39	-988.116	-29.696	-925.525,92	62.590,33	-16.937
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-720.137,39	-988.116	-29.696	-925.525,92	62.590,33	-16.937
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-720.137,39	-988.116	-29.696	-925.525,92	62.590,33	-16.937
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	8.832,00	11.927	0	11.927,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	51.306,72	139.931	0	-15.088,23	-155.018,90	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-51.306,72	-139.931	0	15.088,23	155.018,90	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-711.305,39	-976.189	-29.696	-913.598,92	62.590,33	-16.937
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-711.305,39	-976.189	-29.696	-913.598,92	62.590,33	-16.937



02

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.601,89	235.300	0	261.247,53	25.947,53	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-994.624,09	-1.199.996	-54.696	-1.102.942,38	97.053,77	-33.984
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-640.022,20	-964.696	-54.696	-841.694,85	123.001,30	-33.984
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	256.585,72	269.600	0	162.517,19	-107.082,81	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	0	3.000,00	-2.000,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	256.585,72	274.600	0	165.517,19	-109.082,81	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-865.152,64	-2.692.196	-1.407.196	-1.824.037,93	868.158,35	-377.202
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-162.981,03	-402.182	-334.082	-357.113,13	45.068,61	-19.536
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.028.133,67	-3.094.378	-1.741.278	-2.181.151,06	913.226,96	-396.738
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-771.547,95	-2.819.778	-1.741.278	-2.015.633,87	804.144,15	-396.738

Haushaltsrechnung 2023



02
0201
020101

Sicherheit und Ordnung
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.854,56	3.404	0	3.403,86	0,00	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.929,34	18.000	0	17.929,22	-70,78	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.189,74	10.000	0	16.500,66	6.500,66	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	81.265,08	60.000	0	36.288,45	-23.711,55	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	147.238,72	91.404	0	74.122,19	-17.281,67	0
11 -	Personalaufwendungen	-249.405,34	-277.630	0	-311.641,80	-34.011,80	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.551,23	-58.800	0	-67.576,92	-8.776,92	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-3.890,73	-4.445	0	-3.444,76	1.000,00	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.074,74	-15.287	0	-16.535,10	-1.247,66	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-319.922,04	-356.162	0	-399.198,58	-43.036,38	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-172.683,32	-264.758	0	-325.076,39	-60.318,05	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-172.683,32	-264.758	0	-325.076,39	-60.318,05	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-172.683,32	-264.758	0	-325.076,39	-60.318,05	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	5.939,00	6.032	0	6.032,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-166.744,32	-258.726	0	-319.044,39	-60.318,05	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-166.744,32	-258.726	0	-319.044,39	-60.318,05	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0201
020101

Sicherheit und Ordnung
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.291,83	88.000	0	69.856,58	-18.143,42	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.919,17	-337.430	0	-380.130,63	-42.700,63	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.627,34	-249.430	0	-310.274,05	-60.844,05	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

Haushaltsrechnung 2023



02 **Sicherheit und Ordnung**
0201 **Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr**
020101 **Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0201
020103

Sicherheit und Ordnung
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.590,12	0	0	17.450,14	17.450,14	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	27.590,12	0	0	17.450,14	17.450,14	0
11	- Personalaufwendungen	-17.809,22	-18.911	0	-18.768,13	143,31	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.778,12	-864	0	-1.244,32	-380,44	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-55.587,34	-19.775	0	-20.012,45	-237,13	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.997,22	-19.775	0	-2.562,31	17.213,01	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-27.997,22	-19.775	0	-2.562,31	17.213,01	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.997,22	-19.775	0	-2.562,31	17.213,01	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-27.997,22	-19.775	0	-2.562,31	17.213,01	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-27.997,22	-19.775	0	-2.562,31	17.213,01	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0201
020103

Sicherheit und Ordnung
Allg. Sicherh. u. Ord., Gewerbe, Verkehr
Statistik und Wahlen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.200,64	0	0	17.839,62	17.839,62	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.767,66	-18.640	0	-18.896,09	-256,09	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.567,02	-18.640	0	-1.056,47	17.583,53	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0202
020201

Sicherheit und Ordnung Einwohnerang., Personenstandswesen Einwohnerangelegenheiten

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	513,18	385	0	384,89	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.905,04	90.000	0	103.252,50	13.252,50	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.532,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.318,00	1.000	0	3.205,00	2.205,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	115.268,22	91.385	0	106.842,39	15.457,50	0
11	- Personalaufwendungen	-145.679,13	-181.790	0	-165.949,97	15.840,03	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-513,18	-385	0	-384,89	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.472,70	-66.997	0	-73.324,59	-6.327,47	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-220.665,01	-249.172	0	-239.659,45	9.512,56	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-105.396,79	-157.787	0	-132.817,06	24.970,06	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-105.396,79	-157.787	0	-132.817,06	24.970,06	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-105.396,79	-157.787	0	-132.817,06	24.970,06	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	2.893,00	5.895	0	5.895,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-102.503,79	-151.892	0	-126.922,06	24.970,06	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-102.503,79	-151.892	0	-126.922,06	24.970,06	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0202
020201

Sicherheit und Ordnung Einwohnerang., Personenstandswesen Einwohnerangelegenheiten

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.532,54	91.000	0	106.131,90	15.131,90	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.981,76	-239.790	0	-227.804,35	11.985,65	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.449,22	-148.790	0	-121.672,45	27.117,55	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0202
020202

Sicherheit und Ordnung
Einwohnerang., Personenstandswesen
Personenstandswesen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.902,50	25.000	0	24.719,00	-281,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.711,01	3.300	0	1.583,00	-1.717,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	25.613,51	28.300	0	26.302,00	-1.998,00	0
11	- Personalaufwendungen	-67.202,34	-93.360	0	-88.879,39	4.480,61	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.611,79	-8.038	0	-7.466,93	571,51	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.814,13	-101.398	0	-96.346,32	5.052,12	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.200,62	-73.098	0	-70.044,32	3.054,12	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-50.200,62	-73.098	0	-70.044,32	3.054,12	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-50.200,62	-73.098	0	-70.044,32	3.054,12	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-50.200,62	-73.098	0	-70.044,32	3.054,12	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-50.200,62	-73.098	0	-70.044,32	3.054,12	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0202
020202

Sicherheit und Ordnung Einwohnerang., Personenstandswesen Personenstandswesen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.442,93	28.300	0	26.472,58	-1.827,42	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.495,01	-96.360	0	-94.614,80	1.745,20	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.052,08	-68.060	0	-68.142,22	-82,22	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



02
0203
020301

Sicherheit und Ordnung
Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Brandschutz, Zivil-, u. Katastr.

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.041,42	226.378	0	191.700,06	-34.677,74	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.591,86	17.000	0	28.659,89	11.659,89	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.494,83	4.000	0	7.135,85	3.135,85	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.101,11	2.101,11	0
8 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	206.128,11	247.378	0	229.596,91	-17.780,89	0
11 -	Personalaufwendungen	-97.517,66	-100.980	0	-98.581,90	2.398,10	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.960,41	-251.828	-22.828	-187.906,20	63.921,58	-7.166
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-181.533,31	-231.504	0	-202.794,03	28.710,45	0
15 -	Transferaufwendungen	-3.340,00	-9.000	0	-5.050,00	3.950,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.636,17	-126.763	-6.868	-130.290,62	-3.528,05	-9.770
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-569.987,55	-720.075	-29.696	-624.622,75	95.452,08	-16.937
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-363.859,44	-472.697	-29.696	-395.025,84	77.671,19	-16.937
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-363.859,44	-472.697	-29.696	-395.025,84	77.671,19	-16.937
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-363.859,44	-472.697	-29.696	-395.025,84	77.671,19	-16.937
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	51.306,72	139.931	0	-15.088,23	-155.018,90	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-51.306,72	-139.931	0	15.088,23	155.018,90	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-363.859,44	-472.697	-29.696	-395.025,84	77.671,19	-16.937
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-363.859,44	-472.697	-29.696	-395.025,84	77.671,19	-16.937



02
0203
020301

Sicherheit und Ordnung
Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Brandschutz, Zivil- und Katastr.

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.133,95	28.000	0	40.946,85	12.946,85	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.460,49	-507.776	-54.696	-381.496,51	126.279,64	-33.984
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-312.326,54	-479.776	-54.696	-340.549,66	139.226,49	-33.984
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	256.585,72	269.600	0	162.517,19	-107.082,81	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	0	3.000,00	-2.000,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	256.585,72	274.600	0	165.517,19	-109.082,81	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-865.152,64	-2.692.196	-1.407.196	-1.824.037,93	868.158,35	-377.202
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-162.981,03	-401.182	-334.082	-357.113,13	44.068,61	-19.536
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-1.028.133,67	-3.093.378	-1.741.278	-2.181.151,06	912.226,96	-396.738
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-771.547,95	-2.818.778	-1.741.278	-2.015.633,87	803.144,15	-396.738

Haushaltsrechnung 2023



02
0203
020301

Sicherheit und Ordnung
Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Brandschutz, Zivil- und Katastr.

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

7000078: Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.545,63	-31.548	-3.548	-17.066,47	14.481,65	7.933
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-48.545,63	-31.548	-3.548	-17.066,47	14.481,65	7.933
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-48.545,63	-31.548	-3.548	-17.066,47	14.481,65	7.933

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

7000079: Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	979,29	979,29	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	0	3.000,00	-2.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	5.000	0	3.979,29	-1.020,71	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	5.000	0	3.979,29	-1.020,71	0

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

7000084: Feuerschutzpauschale

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.286,72	67.000	0	71.997,90	4.997,90	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	67.286,72	67.000	0	71.997,90	4.997,90	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	67.286,72	67.000	0	71.997,90	4.997,90	0

Haushaltsrechnung 2023



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

700092: Anschaffung GWG Feuerwehr

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.419,99	-36.500	0	-10.531,93	25.968,07	1.833
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.419,99	-36.500	0	-10.531,93	25.968,07	1.833
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.419,99	-36.500	0	-10.531,93	25.968,07	1.833

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

7000189: Neubau Feuerwehrgebäude in Wiesel

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	170.000,00	200.000	0	80.000,00	-120.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	170.000,00	200.000	0	80.000,00	-120.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-865.152,64	-2.278.433	-1.278.433	-1.787.961,71	490.470,94	336.621
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-865.152,64	-2.278.433	-1.278.433	-1.787.961,71	490.470,94	336.621
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-695.152,64	-2.078.433	-1.278.433	-1.707.961,71	370.470,94	336.621

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

7000257: Abtrennung Lager und Werkstatt FW Kalkar

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-167.094	-107.094	0,00	167.094,21	23.533
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-167.094	-107.094	0,00	167.094,21	23.533
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-167.094	-107.094	0,00	167.094,21	23.533

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

7000297: Beschaffung RTB/MZB für LG Niedermörnter

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-83.261,38	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022	2023	2022	2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-83.261,38	0	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-83.261,38	0	0	0,00	0,00	0

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

7000390: Beschaffung MLF LG Emmericher Eyland/Hui

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.576,99	-268.534	-268.534	-257.755,33	10.778,29	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-12.576,99	-268.534	-268.534	-257.755,33	10.778,29	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.576,99	-268.534	-268.534	-257.755,33	10.778,29	0

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

7000401: Beschaffung MTF für LG Emmericher Eyland

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-62.000	-62.000	-58.386,74	3.613,26	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-62.000	-62.000	-58.386,74	3.613,26	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-62.000	-62.000	-58.386,74	3.613,26	0

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

7000491: Neubau Feuerwehrrgerätehaus Grieth

6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	0	0,00	200.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0,00	200.000,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000	0	0,00	200.000,00	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000527: Festwert Einsatzkleidung Brandbekämpfung

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	-13.372,66	-13.372,66	9.770
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	-13.372,66	-13.372,66	9.770
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-13.372,66	-13.372,66	9.770

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

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.299,00	2.600	0	9.540,00	6.940,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	19.299,00	2.600	0	9.540,00	6.940,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-46.669	-21.669	-36.076,22	10.593,20	17.048
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.177,04	-2.600	0	0,00	2.600,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.177,04	-49.269	-21.669	-36.076,22	13.193,20	17.048
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.121,96	-46.669	-21.669	-26.536,22	20.133,20	17.048



Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben



03

Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947.359,16	1.798.120	0	1.831.975,29	33.855,70	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.800,00	192.480	0	210.395,00	17.915,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	0	2.000,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.858,97	7.150	0	10.177,97	3.027,97	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.248,49	1.460	0	8.527,61	7.067,61	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.166.266,62	2.001.210	0	2.063.075,87	61.866,28	0
11	- Personalaufwendungen	-427.430,09	-463.920	0	-496.211,15	-32.291,15	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.938.293,07	-3.469.573	-399.533	-3.102.892,32	366.680,45	-1.451
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-609.223,43	-621.996	0	-621.421,55	574,06	0
15	- Transferaufwendungen	-167.238,91	-196.450	0	-172.379,16	24.070,84	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-346.615,16	-324.569	-14.806	-306.766,36	17.802,98	-8.018
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.488.800,66	-5.076.508	-414.338	-4.699.670,54	376.837,18	-9.468
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.322.534,04	-3.075.298	-414.338	-2.636.594,67	438.703,46	-9.468
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-2.322.534,04	-3.075.298	-414.338	-2.636.594,67	438.703,46	-9.468
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.322.534,04	-3.075.298	-414.338	-2.636.594,67	438.703,46	-9.468
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	620.971,10	754.622	0	623.021,07	-131.600,86	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-620.971,10	-754.622	0	-623.021,07	131.600,86	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-2.322.534,04	-3.075.298	-414.338	-2.636.594,67	438.703,46	-9.468
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-2.322.534,04	-3.075.298	-414.338	-2.636.594,67	438.703,46	-9.468



03

Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	588.546,48	601.180	0	629.779,66	28.599,66	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.715.885,24	-4.458.523	-500.653	-3.689.177,24	769.345,33	-419.985
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.127.338,76	-3.857.343	-500.653	-3.059.397,58	797.944,99	-419.985
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	439.291,35	197.600	0	333.818,75	136.218,75	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	439.291,35	197.600	0	333.818,75	136.218,75	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-239.782,86	-1.185.000	-100.000	-15.320,95	1.169.679,05	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-401.746,31	-491.677	-233.477	-408.091,32	83.585,58	-104.073
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	-641.529,17	-1.676.677	-333.477	-423.412,27	1.253.264,63	-104.073
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-202.237,82	-1.479.077	-333.477	-89.593,52	1.389.483,38	-104.073



03
0301
030101

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Kalkar

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.347,49	260.683	0	255.426,12	-5.256,71	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.425,00	61.140	0	71.640,00	10.500,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,00	1.200	0	2.200,00	1.000,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	250,00	250,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	299.972,49	323.023	0	329.516,12	6.493,29	0
11	- Personalaufwendungen	-114.296,56	-118.790	0	-137.608,20	-18.818,20	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.668,91	-449.290	0	-443.495,94	5.794,06	-1.451
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-165.381,85	-169.141	0	-172.636,23	-3.495,51	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.385,69	-54.102	0	-64.025,27	-9.923,31	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-734.733,01	-791.323	0	-817.765,64	-26.442,96	-1.451
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.760,52	-468.300	0	-488.249,52	-19.949,67	-1.451
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-434.760,52	-468.300	0	-488.249,52	-19.949,67	-1.451
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-434.760,52	-468.300	0	-488.249,52	-19.949,67	-1.451
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	144.547,77	170.821	0	144.039,65	-26.781,44	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-144.547,77	-170.821	0	-144.039,65	26.781,44	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-434.760,52	-468.300	0	-488.249,52	-19.949,67	-1.451
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-434.760,52	-468.300	0	-488.249,52	-19.949,67	-1.451



03
0301
030101

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Kalkar

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.815,01	198.760	0	201.553,73	2.793,73	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-571.815,17	-608.460	0	-615.551,84	-7.091,84	-1.451
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.000,16	-409.700	0	-413.998,11	-4.298,11	-1.451
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.122,52	0	0	4.536,76	4.536,76	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	76.122,52	0	0	4.536,76	4.536,76	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.689,11	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-66.802,38	-45.200	0	-42.076,51	3.123,49	-6.910
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-114.491,49	-45.200	0	-42.076,51	3.123,49	-6.910
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-38.368,97	-45.200	0	-37.539,75	7.660,25	-6.910

Haushaltsrechnung 2023



03
0301
030101

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Aufgaben Grundschule Kalkar

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

7000337: Umsetzung Medienkonzept GS Kalkar

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.989,15	0	0	4.536,76	4.536,76	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	38.989,15	0	0	4.536,76	4.536,76	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.581,20	-25.000	0	-29.196,92	-4.196,92	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-49.581,20	-25.000	0	-29.196,92	-4.196,92	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.592,05	-25.000	0	-24.660,16	339,84	0

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

7000352: GS Kalkar-Gestaltung Außenanl. u. Schulh

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.580,77	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	14.580,77	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.438,21	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-20.438,21	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.857,44	0	0	0,00	0,00	0

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

7000469: Spielgerätebesch. Förderung OGS Kalkar

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.552,60	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	22.552,60	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.250,90	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.009,06	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.259,96	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.707,36	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.212,12	-20.200	0	-12.879,59	7.320,41	6.910
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.212,12	-20.200	0	-12.879,59	7.320,41	6.910
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.212,12	-20.200	0	-12.879,59	7.320,41	6.910



03
0301
030102

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Appeldorn

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.199,60	133.179	0	138.405,30	5.226,42	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.355,00	61.140	0	66.715,00	5.575,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,00	1.200	0	0,00	-1.200,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	644,70	645	0	5.208,42	4.563,72	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	190.399,30	196.164	0	210.328,72	14.165,14	0
11	- Personalaufwendungen	-37.928,56	-39.100	0	-41.065,50	-1.965,50	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.633,25	-305.200	0	-287.566,96	17.633,04	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-61.962,13	-65.250	0	-62.477,70	2.772,13	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.100,71	-29.365	0	-27.985,64	1.379,64	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-384.624,65	-438.915	0	-419.095,80	19.819,31	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-194.225,35	-242.752	0	-208.767,08	33.984,45	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-194.225,35	-242.752	0	-208.767,08	33.984,45	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-194.225,35	-242.752	0	-208.767,08	33.984,45	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	54.890,10	73.424	0	67.227,33	-6.196,59	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-54.890,10	-73.424	0	-67.227,33	6.196,59	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-194.225,35	-242.752	0	-208.767,08	33.984,45	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-194.225,35	-242.752	0	-208.767,08	33.984,45	0



03
0301
030102

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Appeldorn

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.826,33	152.960	0	160.782,44	7.822,44	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-326.479,10	-364.670	0	-341.528,85	23.141,15	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.652,77	-211.710	0	-180.746,41	30.963,59	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.476,58	0	0	4.519,62	4.519,62	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	126.476,58	0	0	4.519,62	4.519,62	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.169,18	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-105.925,49	-52.728	-2.928	-26.317,05	26.410,57	-4.264
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-154.094,67	-52.728	-2.928	-26.317,05	26.410,57	-4.264
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.618,09	-52.728	-2.928	-21.797,43	30.930,19	-4.264



03
0301
030102

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Appeldorn

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

7000364: Medienkonzept GS Appeldorn

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.199,36	0	0	4.519,62	4.519,62	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	67.199,36	0	0	4.519,62	4.519,62	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-60.763,94	-25.828	-2.928	-9.322,20	16.505,42	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-60.763,94	-25.828	-2.928	-9.322,20	16.505,42	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.435,42	-25.828	-2.928	-4.802,58	21.025,04	0

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

7000470: Spielgerätebesch. Förderung OGS Appeldor

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.277,22	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	59.277,22	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.169,18	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.940,25	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-65.109,43	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.832,21	0	0	0,00	0,00	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.221,30	-26.900	0	-16.994,85	9.905,15	4.264
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.221,30	-26.900	0	-16.994,85	9.905,15	4.264
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.221,30	-26.900	0	-16.994,85	9.905,15	4.264



03
0301
030103

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Wissel

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.332,68	114.730	0	148.334,26	33.604,32	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.020,00	70.200	0	72.040,00	1.840,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,00	1.200	0	2.200,00	1.000,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	286,68	237	0	236,68	0,00	0
8 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	212.839,36	186.367	0	222.810,94	36.444,32	0
11 -	Personalaufwendungen	-51.917,14	-54.320	0	-56.427,42	-2.107,42	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.339,53	-343.400	0	-307.331,28	36.068,72	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-64.655,94	-70.091	0	-62.207,84	7.882,82	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.003,31	-49.449	-1.686	-50.873,88	-1.425,10	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-445.915,92	-517.259	-1.686	-476.840,42	40.419,02	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-233.076,56	-330.893	-1.686	-254.029,48	76.863,34	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-233.076,56	-330.893	-1.686	-254.029,48	76.863,34	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-233.076,56	-330.893	-1.686	-254.029,48	76.863,34	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	55.600,53	76.529	0	57.751,11	-18.777,75	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-55.600,53	-76.529	0	-57.751,11	18.777,75	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-233.076,56	-330.893	-1.686	-254.029,48	76.863,34	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-233.076,56	-330.893	-1.686	-254.029,48	76.863,34	0



03
0301
030103

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Wissel

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.586,01	144.710	0	175.329,73	30.619,73	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-378.350,12	-425.780	0	-392.324,11	33.455,89	-7.763
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.764,11	-281.070	0	-216.994,38	64.075,62	-7.763
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114.103,34	0	0	2.345,49	2.345,49	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	114.103,34	0	0	2.345,49	2.345,49	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.934,44	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-89.886,25	-66.478	-17.278	-35.674,47	30.803,54	-5.816
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-133.820,69	-66.478	-17.278	-35.674,47	30.803,54	-5.816
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.717,35	-66.478	-17.278	-33.328,98	33.149,03	-5.816



03
0301
030103

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Grundschule Wissel

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

7000301: Medienkonzept GS Wissel

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.184,94	0	0	2.345,49	2.345,49	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	55.184,94	0	0	2.345,49	2.345,49	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-65.590,01	-14.600	0	-4.253,23	10.346,77	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-65.590,01	-14.600	0	-4.253,23	10.346,77	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.405,07	-14.600	0	-1.907,74	12.692,26	0

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

7000471: Spielgerätebesch. Förderung OGS Wissel

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.918,40	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	58.918,40	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.934,44	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.321,09	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-58.255,53	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	662,87	0	0	0,00	0,00	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.975,15	-51.878	-17.278	-31.421,24	20.456,77	5.816
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-9.975,15	-51.878	-17.278	-31.421,24	20.456,77	5.816
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.975,15	-51.878	-17.278	-31.421,24	20.456,77	5.816



03
0301
030120

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Realschule

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.262,60	1.045.608	0	1.049.932,80	4.324,52	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.394,25	1.350	0	2.260,00	910,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	994,29	579	0	2.752,51	2.173,89	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	219.651,14	1.047.537	0	1.054.945,31	7.408,41	0
11	- Personalaufwendungen	-126.926,51	-130.230	0	-136.936,02	-6.706,02	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.504,17	-1.687.583	-399.533	-1.464.738,97	222.843,80	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-110.726,55	-108.076	0	-119.492,33	-11.416,72	0
15	- Transferaufwendungen	-24.240,00	-25.400	0	-24.950,00	450,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.596,74	-94.812	-13.120	-64.824,78	29.986,78	-7.218
17	= Ordentliche Aufwendungen	-818.993,97	-2.046.100	-412.653	-1.810.942,10	235.157,84	-7.218
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-599.342,83	-998.563	-412.653	-755.996,79	242.566,25	-7.218
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-599.342,83	-998.563	-412.653	-755.996,79	242.566,25	-7.218
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-599.342,83	-998.563	-412.653	-755.996,79	242.566,25	-7.218
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	106.379,91	127.780	0	106.768,34	-21.011,95	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-106.379,91	-127.780	0	-106.768,34	21.011,95	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-599.342,83	-998.563	-412.653	-755.996,79	242.566,25	-7.218
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-599.342,83	-998.563	-412.653	-755.996,79	242.566,25	-7.218



03
0301
030120

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Realschule

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.639,84	57.700	0	39.853,75	-17.846,25	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-581.146,53	-2.002.683	-500.653	-1.387.565,12	615.117,45	-389.971
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-543.506,69	-1.944.983	-500.653	-1.347.711,37	597.271,20	-389.971
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.597,43	22.600	0	132.857,75	110.257,75	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	5.597,43	22.600	0	132.857,75	110.257,75	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.383,95	-430.000	-30.000	0,00	430.000,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.380,25	-216.940	-189.940	-211.044,55	5.895,03	-83.470
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-47.764,20	-646.940	-219.940	-211.044,55	435.895,03	-83.470
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.166,77	-624.340	-219.940	-78.186,80	546.152,78	-83.470



03
0301
030120

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Realschule

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

7000357: Zaunanlage Realschule

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0

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

7000394: Medienkonzept Realschule Kalkar

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	-22.500,00	-22.500,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	-22.500,00	-22.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-22.500,00	-22.500,00	0

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

7000404: Umsetzung Medienkonzept Realschule

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.597,43	22.600	0	155.357,75	132.757,75	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	5.597,43	22.600	0	155.357,75	132.757,75	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.679,12	-176.586	-176.586	-200.869,16	-24.283,57	58.105
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.679,12	-176.586	-176.586	-200.869,16	-24.283,57	58.105
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.081,69	-153.986	-176.586	-45.511,41	108.474,18	58.105

Haushaltsrechnung 2023



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

7000405: Erweit. techn. Infrastruktur RS W-Lan

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0

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

7000406: Erneuerung Schulhof Realschule

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.383,95	-380.000	-30.000	0,00	380.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-10.383,95	-380.000	-30.000	0,00	380.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.383,95	-380.000	-30.000	0,00	380.000,00	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.701,13	-40.354	-13.354	-10.175,39	30.178,60	25.365
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.701,13	-40.354	-13.354	-10.175,39	30.178,60	25.365
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.701,13	-40.354	-13.354	-10.175,39	30.178,60	25.365

Haushaltsrechnung 2023



03
0301
030130

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Aufgaben Gymnasium

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.729,31	218.270	0	215.231,87	-3.037,79	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000	0	2.000,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.864,72	2.200	0	3.517,97	1.317,97	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.322,82	0	0	80,00	80,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	218.916,85	222.470	0	220.829,84	-1.639,82	0
11	- Personalaufwendungen	-96.361,32	-121.480	0	-124.174,01	-2.694,01	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-534.147,21	-684.100	0	-599.759,17	84.340,83	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-206.496,96	-209.439	0	-204.607,45	4.831,34	0
15	- Transferaufwendungen	-24.240,00	-25.400	0	-24.950,00	450,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.528,71	-96.842	0	-99.056,79	-2.215,03	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-985.774,20	-1.137.261	0	-1.052.547,42	84.713,13	-800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-766.857,35	-914.791	0	-831.717,58	83.073,31	-800
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-766.857,35	-914.791	0	-831.717,58	83.073,31	-800
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-766.857,35	-914.791	0	-831.717,58	83.073,31	-800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	259.552,79	306.068	0	247.234,64	-58.833,13	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-259.552,79	-306.068	0	-247.234,64	58.833,13	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-766.857,35	-914.791	0	-831.717,58	83.073,31	-800
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-766.857,35	-914.791	0	-831.717,58	83.073,31	-800



03
0301
030130

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Gymnasium

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.257,10	46.400	0	52.016,06	5.616,06	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-723.871,52	-911.280	0	-829.728,16	81.551,84	-20.800
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-665.614,42	-864.880	0	-777.712,10	87.167,90	-20.800
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.991,48	175.000	0	189.559,13	14.559,13	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	116.991,48	175.000	0	189.559,13	14.559,13	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-89.606,18	-755.000	-70.000	-15.320,95	739.679,05	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-101.751,94	-110.332	-23.332	-92.978,74	17.352,95	-3.613
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	Summe (investive Auszahlungen)	-191.358,12	-865.332	-93.332	-108.299,69	757.032,00	-3.613
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-74.366,64	-690.332	-93.332	81.259,44	771.591,13	-3.613

Haushaltsrechnung 2023



03
0301
030130

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Aufgaben Gymnasium

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

7000353: Gymnasium - Außenanl, Parkpl, Schulhof

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-89.606,18	-720.000	-70.000	-15.320,95	704.679,05	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-89.606,18	-720.000	-70.000	-15.320,95	704.679,05	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-89.606,18	-720.000	-70.000	-15.320,95	704.679,05	0

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

7000355: Zaunanlage Gymnasium

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000	0	0,00	35.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	0,00	35.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	0,00	35.000,00	0

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

7000365: Medienkonzept Gymnasium

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.725,03	0	0	13.026,23	13.026,23	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	28.725,03	0	0	13.026,23	13.026,23	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-83.732,14	-91.132	-23.332	-78.797,62	12.334,07	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-83.732,14	-91.132	-23.332	-78.797,62	12.334,07	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.007,11	-91.132	-23.332	-65.771,39	25.360,30	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000481: Belastungsausgleich Gymnasium G8/G9

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.266,45	175.000	0	176.532,90	1.532,90	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	88.266,45	175.000	0	176.532,90	1.532,90	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	88.266,45	175.000	0	176.532,90	1.532,90	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.019,80	-19.200	0	-14.181,12	5.018,88	3.613
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-18.019,80	-19.200	0	-14.181,12	5.018,88	3.613
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.019,80	-19.200	0	-14.181,12	5.018,88	3.613

Haushaltsrechnung 2023



03
0301
030140

Schulträgeraufgaben Bereitstellung schulischer Aufgaben Gesamtschule

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.487,48	25.650	0	24.644,94	-1.005,06	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	24.487,48	25.650	0	24.644,94	-1.005,06	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-118.758,91	-145.650	0	-122.479,16	23.170,84	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.758,91	-145.650	0	-122.479,16	23.170,84	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.271,43	-120.000	0	-97.834,22	22.165,78	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-94.271,43	-120.000	0	-97.834,22	22.165,78	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-94.271,43	-120.000	0	-97.834,22	22.165,78	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-94.271,43	-120.000	0	-97.834,22	22.165,78	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-94.271,43	-120.000	0	-97.834,22	22.165,78	0



03
0301
030140

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Aufgaben
Gesamtschule

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422,19	650	0	243,95	-406,05	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.222,80	-145.650	0	-122.479,16	23.170,84	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.800,61	-145.000	0	-122.235,21	22.764,79	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft



04

Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.637,39	11.857	0	4.120,43	-7.736,22	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271,60	500	0	220,20	-279,80	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.838,20	5.600	0	2.202,00	-3.398,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	0	1.080,43	780,43	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	827,38	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	55.574,57	18.257	0	7.623,06	-10.633,59	0
11	- Personalaufwendungen	-184.519,46	-216.031	0	-204.338,34	11.692,78	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.735,25	-71.350	0	-68.706,70	2.643,30	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.867,10	-21.884	0	-19.029,03	2.855,06	0
15	- Transferaufwendungen	-20.148,82	-28.300	0	-25.611,43	2.688,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.604,41	-92.911	0	-87.392,45	5.518,79	-3.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-454.875,04	-430.476	0	-405.077,95	25.398,50	-3.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-399.300,47	-412.220	0	-397.454,89	14.764,91	-3.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-399.300,47	-412.220	0	-397.454,89	14.764,91	-3.500
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-399.300,47	-412.220	0	-397.454,89	14.764,91	-3.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	49.635,02	60.767	0	46.734,11	-14.033,21	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-49.635,02	-60.767	0	-46.734,11	14.033,21	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-399.300,47	-412.220	0	-397.454,89	14.764,91	-3.500
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-399.300,47	-412.220	0	-397.454,89	14.764,91	-3.500



04

Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.151,86	16.600	0	5.725,07	-10.874,93	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.795,10	-372.670	0	-352.452,52	20.217,48	-3.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.643,24	-356.070	0	-346.727,45	9.342,55	-3.500
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	0,00	25.000,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.643,34	-11.600	0	-2.089,62	9.510,38	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-5.643,34	-36.600	0	-2.089,62	34.510,38	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.643,34	-36.600	0	-2.089,62	34.510,38	0



04
0401
040101

Kultur und Wissenschaft
Erwachsenenbildung
Volkshochschule

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-23.170,01	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0



04 Kultur und Wissenschaft
0401 Erwachsenenbildung
040101 Volkshochschule

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.477,97	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.477,97	-20.000	0	-33.124,02	-13.124,02	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



04
0402
040201

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Museum, Sammlungen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.796,46	1.460	0	2.045,29	584,84	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	0	1.080,43	780,43	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	22.796,46	1.760	0	3.125,72	1.365,27	0
11	- Personalaufwendungen	-43.113,66	-59.720	0	-45.116,16	14.603,84	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.473,87	-48.350	0	-33.392,99	14.957,01	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.489,73	-19.354	0	-18.184,08	1.170,00	0
15	- Transferaufwendungen	-11.800,00	-11.800	0	-11.800,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.536,20	-8.583	0	-9.182,53	-599,13	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.413,46	-147.807	0	-117.675,76	30.131,72	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-150.617,00	-146.047	0	-114.550,04	31.496,99	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-150.617,00	-146.047	0	-114.550,04	31.496,99	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-150.617,00	-146.047	0	-114.550,04	31.496,99	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	46.489,33	59.767	0	46.164,42	-13.602,90	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-46.489,33	-59.767	0	-46.164,42	13.602,90	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-150.617,00	-146.047	0	-114.550,04	31.496,99	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-150.617,00	-146.047	0	-114.550,04	31.496,99	0



04
0402
040201

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Museum, Sammlungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.425,19	300	0	1.655,43	1.355,43	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.580,77	-126.870	0	-93.436,49	33.433,51	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.155,58	-126.570	0	-91.781,06	34.788,94	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000	0	0,00	25.000,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-442,09	-9.600	0	-1.774,68	7.825,32	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-442,09	-34.600	0	-1.774,68	32.825,32	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-442,09	-34.600	0	-1.774,68	32.825,32	0

111
Haushaltsrechnung
2023



04
0402
040201

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Museum, Sammlungen

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

7000447: Einbau RLT Museum

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

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-442,09	-9.600	0	-1.774,68	7.825,32	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-442,09	-9.600	0	-1.774,68	7.825,32	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-442,09	-9.600	0	-1.774,68	7.825,32	0



04
0402
040202

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Archiv

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.170,93	196	0	1.015,14	818,94	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271,60	500	0	220,20	-279,80	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0,00	-100,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	20.442,53	796	0	1.235,34	439,14	0
11	- Personalaufwendungen	-64.843,64	-71.071	0	-68.100,43	2.970,69	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.145,69	-1.000	0	-569,69	430,31	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-377,37	-2.530	0	-844,95	1.685,06	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.259,61	-10.229	0	-7.879,19	2.349,73	-3.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.626,31	-84.830	0	-77.394,26	7.435,79	-3.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.183,78	-84.034	0	-76.158,92	7.874,93	-3.500
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-77.183,78	-84.034	0	-76.158,92	7.874,93	-3.500
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-77.183,78	-84.034	0	-76.158,92	7.874,93	-3.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	3.145,69	1.000	0	569,69	-430,31	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-3.145,69	-1.000	0	-569,69	430,31	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-77.183,78	-84.034	0	-76.158,92	7.874,93	-3.500
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-77.183,78	-84.034	0	-76.158,92	7.874,93	-3.500



04
0402
040202

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Archiv

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.218,47	600	0	807,64	207,64	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.174,78	-51.560	0	-48.495,80	3.064,20	-3.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.956,31	-50.960	0	-47.688,16	3.271,84	-3.500
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0

115
Haushaltsrechnung
2023



04 **Kultur und Wissenschaft**
0402 **Kultur- und Heimatpflege**
040202 **Archiv**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.201,25	-2.000	0	-314,94	1.685,06	0



04
0402
040203

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Büchereien

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	827,38	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	827,38	0	0	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-76.562,16	-85.240	0	-91.121,75	-5.881,75	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.289,94	-3.599	0	-3.208,50	390,42	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-79.852,10	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.024,72	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-79.024,72	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-79.024,72	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-79.024,72	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-79.024,72	-88.839	0	-94.330,25	-5.491,33	0



04
0402
040203

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Büchereien

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.183,04	-85.240	0	-87.407,93	-2.167,93	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.183,04	-85.240	0	-87.407,93	-2.167,93	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



04
0402
040204

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Heimat- und Kulturpflege

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	670,00	10.200	0	1.060,00	-9.140,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.838,20	5.500	0	2.202,00	-3.298,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	11.508,20	15.700	0	3.262,00	-12.438,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.945,68	-2.000	0	-1.620,00	380,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-8.348,82	-16.500	0	-13.811,43	2.688,57	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.518,66	-70.500	0	-67.122,23	3.377,77	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-80.813,16	-89.000	0	-82.553,66	6.446,34	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.304,96	-73.300	0	-79.291,66	-5.991,66	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-69.304,96	-73.300	0	-79.291,66	-5.991,66	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.304,96	-73.300	0	-79.291,66	-5.991,66	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-69.304,96	-73.300	0	-79.291,66	-5.991,66	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-69.304,96	-73.300	0	-79.291,66	-5.991,66	0



04
0402
040204

Kultur und Wissenschaft
Kultur- und Heimatpflege
Heimat- und Kulturpflege

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.508,20	15.700	0	3.262,00	-12.438,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.378,54	-89.000	0	-89.988,28	-988,28	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.870,34	-73.300	0	-86.726,28	-13.426,28	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 05

Soziale Leistungen



05

Soziale Leistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	706.264,72	1.754.848	0	2.672.515,62	917.667,55	0
3	+ Sonstige Transfererträge	243.982,45	510.000	0	419.044,34	-90.955,66	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.342,63	9.000	0	13.558,43	4.558,43	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.374,06	500	0	630,72	130,72	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.443.998,26	0	0	31.105,72	31.105,72	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	95,25	100	0	474,20	374,20	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	2.409.057,37	2.274.448	0	3.137.329,03	862.880,96	0
11	- Personalaufwendungen	-1.042.364,63	-1.085.230	0	-1.079.468,32	5.761,68	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.890,42	-277.900	0	-317.168,79	-39.268,79	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.719,43	-18.409	0	-43.899,04	-25.490,49	0
15	- Transferaufwendungen	-1.431.492,60	-666.500	0	-831.369,07	-164.869,07	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.944,11	-683.191	0	-694.470,60	-11.279,36	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.668.411,19	-2.731.230	0	-2.966.375,82	-235.146,03	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-259.353,82	-456.782	0	170.953,21	627.734,93	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-259.353,82	-456.782	0	170.953,21	627.734,93	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-259.353,82	-456.782	0	170.953,21	627.734,93	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	38.103,25	42.593	0	46.972,60	4.379,20	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-38.103,25	-42.593	0	-46.972,60	-4.379,20	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-259.353,82	-456.782	0	170.953,21	627.734,93	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-259.353,82	-456.782	0	170.953,21	627.734,93	0



05

Soziale Leistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.377.901,39	2.272.000	0	3.042.003,24	770.003,24	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.587.451,39	-3.031.630	0	-2.867.062,46	164.567,54	-7.164
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.550,00	-759.630	0	174.940,78	934.570,78	-7.164
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	-150.000
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-43.057,63	-20.047	-9.047	-60.572,84	-40.526,13	-21.935
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-43.057,63	-20.047	-9.047	-60.572,84	-40.526,13	-171.935
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.057,63	-20.047	-9.047	336.381,34	356.428,05	-171.935



05 Soziale Leistungen
0501 Soziale Hilfen
050101 Leistungen nach dem SGB II

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	683.316,64	670.000	0	709.261,48	39.261,48	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15,55	0	0	9,33	9,33	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	146,54	146,54	0
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	683.332,19	670.000	0	709.417,35	39.417,35	0
11 -	Personalaufwendungen	-638.128,68	-661.720	0	-634.009,81	27.710,19	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-127.203,24	-160.000	0	-129.124,73	30.875,27	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.273,41	-30.123	0	-26.382,52	3.740,04	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-792.605,33	-851.843	0	-789.517,06	62.325,50	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-109.273,14	-181.843	0	-80.099,71	101.742,85	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-109.273,14	-181.843	0	-80.099,71	101.742,85	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-109.273,14	-181.843	0	-80.099,71	101.742,85	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-109.273,14	-181.843	0	-80.099,71	101.742,85	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-109.273,14	-181.843	0	-80.099,71	101.742,85	0



05 Soziale Leistungen
0501 Soziale Hilfen
050101 Leistungen nach dem SGB II

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683.332,19	670.000	0	709.270,81	39.270,81	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759.339,16	-821.720	0	-761.833,53	59.886,47	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.006,97	-151.720	0	-52.562,72	99.157,28	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



05 Soziale Leistungen
0501 Soziale Hilfen
050102 Leistungen nach dem SGB XII

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-124.074,52	-127.680	0	-112.943,51	14.736,49	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.523,49	-6.010	0	-7.711,10	-1.701,02	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-133.598,01	-133.690	0	-120.654,61	13.035,47	0



05 **Soziale Leistungen**
0501 **Soziale Hilfen**
050102 **Leistungen nach dem SGB XII**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,05	0	0	0,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.969,27	-127.680	0	-112.735,60	14.944,40	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.817,22	-127.680	0	-112.735,60	14.944,40	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	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



05
0501
050103

Soziale Leistungen
Soziale Hilfen
Hilfen nach AsylBLG

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.271,11	1.067.771	0	1.939.277,18	871.506,07	0
3 +	Sonstige Transfererträge	243.982,45	510.000	0	419.044,34	-90.955,66	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.374,06	500	0	630,72	130,72	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.443.998,26	0	0	31.105,72	31.105,72	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	109,16	109,16	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.694.625,88	1.578.271	0	2.390.167,12	811.896,01	0
11 -	Personalaufwendungen	-130.008,87	-125.490	0	-152.291,34	-26.801,34	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.316,87	-235.200	0	-271.163,59	-35.963,59	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-42.740,56	-7.888	0	-33.433,68	-25.545,49	0
15 -	Transferaufwendungen	-1.298.489,36	-501.000	0	-694.984,88	-193.984,88	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.466,55	-636.766	0	-651.430,77	-14.664,93	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-1.529.022,21	-1.506.344	0	-1.803.304,26	-296.960,23	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	165.603,67	71.927	0	586.862,86	514.935,78	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	165.603,67	71.927	0	586.862,86	514.935,78	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	165.603,67	71.927	0	586.862,86	514.935,78	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	165.603,67	71.927	0	586.862,86	514.935,78	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	165.603,67	71.927	0	586.862,86	514.935,78	0



05 **Soziale Leistungen**
0501 **Soziale Hilfen**
050103 **Hilfen nach dem AsylBLG**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.665.960,22	1.577.900	0	2.298.776,62	720.876,62	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.507.833,12	-1.863.690	0	-1.767.343,38	96.346,62	-7.164
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.127,10	-285.790	0	531.433,24	817.223,24	-7.164
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	-150.000
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.549,13	-18.047	-9.047	-59.577,84	-41.531,13	-21.935
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-42.549,13	-18.047	-9.047	-59.577,84	-41.531,13	-171.935
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.549,13	-18.047	-9.047	337.376,34	355.423,05	-171.935



05
0501
050103

Soziale Leistungen
Soziale Hilfen
Hilfen nach dem AsylBLG

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

7000516: Bau einer Flüchtlingsunterkunft

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	396.954,18	396.954,18	0

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

7000542: Herrichten Gst. Containeranlage Flüchtl.

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	150.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	150.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	150.000

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.549,13	-18.047	-9.047	-59.577,84	-41.531,13	21.935
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-42.549,13	-18.047	-9.047	-59.577,84	-41.531,13	21.935
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.549,13	-18.047	-9.047	-59.577,84	-41.531,13	21.935



05 Soziale Leistungen
0501 Soziale Hilfen
050104 Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.076,97	2.077	0	2.076,96	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.327,08	9.000	0	13.549,10	4.549,10	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	95,25	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	15.499,30	11.077	0	15.626,06	4.549,10	0
11	- Personalaufwendungen	-38.646,59	-38.610	0	-44.730,53	-6.120,53	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.573,55	-42.700	0	-46.005,20	-3.305,20	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.978,87	-10.520	0	-10.465,36	55,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.382,71	-2.519	0	-2.165,75	353,29	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.581,72	-94.349	0	-103.366,84	-9.017,44	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.082,42	-83.272	0	-87.740,78	-4.468,34	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-78.082,42	-83.272	0	-87.740,78	-4.468,34	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-78.082,42	-83.272	0	-87.740,78	-4.468,34	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	38.103,25	42.593	0	46.972,60	4.379,20	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-38.103,25	-42.593	0	-46.972,60	-4.379,20	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-78.082,42	-83.272	0	-87.740,78	-4.468,34	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-78.082,42	-83.272	0	-87.740,78	-4.468,34	0



05 **Soziale Leistungen**
0501 **Soziale Hilfen**
050104 **Soziale Einrichtungen**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.856,93	9.000	0	11.837,31	2.837,31	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.787,27	-81.310	0	-81.507,69	-197,69	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.930,34	-72.310	0	-69.670,38	2.639,62	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0

140
Haushaltsrechnung
2023



05 **Soziale Leistungen**
0501 **Soziale Hilfen**
050104 **Soziale Einrichtungen**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
	Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-508,50	-2.000	0	-995,00	1.005,00	0



05 Soziale Leistungen
0501 Soziale Hilfen
050105 Sonstige soziale Hilfen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.600,00	15.000	0	21.900,00	6.900,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	218,50	118,50	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	15.600,00	15.100	0	22.118,50	7.018,50	0
11	- Personalaufwendungen	-111.505,97	-131.730	0	-135.493,13	-3.763,13	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-5.800,00	-5.500	0	-7.259,46	-1.759,46	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.297,95	-7.774	0	-6.780,46	993,26	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-119.603,92	-145.004	0	-149.533,05	-4.529,33	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.003,92	-129.904	0	-127.414,55	2.489,17	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-104.003,92	-129.904	0	-127.414,55	2.489,17	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-104.003,92	-129.904	0	-127.414,55	2.489,17	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-104.003,92	-129.904	0	-127.414,55	2.489,17	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-104.003,92	-129.904	0	-127.414,55	2.489,17	0



05 **Soziale Leistungen**
0501 **Soziale Hilfen**
050105 **Sonstige soziale Hilfen**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.600,00	15.100	0	22.118,50	7.018,50	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.522,57	-137.230	0	-143.642,26	-6.412,26	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.922,57	-122.130	0	-121.523,76	606,24	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= 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



Produktbereich 06

***Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe***



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.613,38	101.863	0	57.673,92	-44.188,81	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600	0	500,00	-3.100,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.094,92	384	0	1.450,36	1.066,33	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	138.208,30	105.847	0	59.624,28	-46.222,48	0
11 -	Personalaufwendungen	-191.495,87	-189.050	0	-190.031,06	-981,06	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.624,04	-31.200	0	-35.501,17	-4.301,17	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-17.234,13	-17.956	0	-16.079,52	1.876,73	0
15 -	Transferaufwendungen	-5.193,36	-5.950	0	-6.081,80	-131,80	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.839,76	-43.645	-3.600	-36.452,81	7.192,19	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-290.387,16	-287.801	-3.600	-284.146,36	3.654,89	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-152.178,86	-181.954	-3.600	-224.522,08	-42.567,59	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-152.178,86	-181.954	-3.600	-224.522,08	-42.567,59	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-152.178,86	-181.954	-3.600	-224.522,08	-42.567,59	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	23.038,72	39.800	0	41.065,83	1.265,83	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-23.038,72	-39.800	0	-41.065,83	-1.265,83	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-152.178,86	-181.954	-3.600	-224.522,08	-42.567,59	0
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-152.178,86	-181.954	-3.600	-224.522,08	-42.567,59	0



06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.723,42	93.100	0	53.872,62	-39.227,38	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-276.387,66	-260.020	-3.600	-262.225,23	-2.205,23	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.664,24	-166.920	-3.600	-208.352,61	-41.432,61	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	19.400	0	0,00	-19.400,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	19.400	0	0,00	-19.400,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.499,40	-224.700	0	-148.027,11	76.672,89	-46.455
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.894,68	-12.500	0	-3.002,87	9.497,13	-7.937
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-8.394,08	-237.200	0	-151.029,98	86.170,02	-54.392
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.394,08	-217.800	0	-151.029,98	66.770,02	-54.392

Haushaltsrechnung 2023



06
0601
060101

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit Förderung von Kindern und Jugendlichen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.549,59	38.500	0	26.676,96	-11.823,04	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600	0	500,00	-3.100,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	71.549,59	42.100	0	27.176,96	-14.923,04	0
11	- Personalaufwendungen	-99.198,56	-81.150	0	-85.288,27	-4.138,27	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.975,49	-4.100	0	-5.700,56	-1.600,56	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.498,57	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-5.193,36	-5.950	0	-6.081,80	-131,80	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.860,07	-19.443	-3.600	-12.697,04	6.745,76	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.726,05	-110.643	-3.600	-109.767,67	875,13	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.176,46	-68.543	-3.600	-82.590,71	-14.047,91	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-80.176,46	-68.543	-3.600	-82.590,71	-14.047,91	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-80.176,46	-68.543	-3.600	-82.590,71	-14.047,91	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	5.680,91	7.700	0	7.971,31	271,31	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-5.680,91	-7.700	0	-7.971,31	-271,31	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-80.176,46	-68.543	-3.600	-82.590,71	-14.047,91	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-80.176,46	-68.543	-3.600	-82.590,71	-14.047,91	0



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601 **Kinder- und Jugendarbeit**
060101 **Förderung von Kindern und Jugendlichen**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.157,42	42.100	0	33.219,62	-8.880,38	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.512,38	-106.900	-3.600	-114.801,34	-7.901,34	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.354,96	-64.800	-3.600	-81.581,72	-16.781,72	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



06
0601
060102

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit Einrichtungen der Jugendarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.607,86	51.293	0	20.457,07	-30.835,98	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	710,89	0	0	1.066,33	1.066,33	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	53.818,75	51.293	0	21.523,40	-29.769,65	0
11	- Personalaufwendungen	-92.297,31	-107.900	0	-104.742,79	3.157,21	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.704,81	-19.100	0	-20.941,52	-1.841,52	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.252,75	-293	0	-1.371,43	-1.078,38	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.326,30	-23.502	0	-23.052,38	449,82	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.581,17	-150.795	0	-150.108,12	687,13	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.762,42	-99.502	0	-128.584,72	-29.082,52	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-64.762,42	-99.502	0	-128.584,72	-29.082,52	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-64.762,42	-99.502	0	-128.584,72	-29.082,52	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	17.357,81	32.100	0	33.094,52	994,52	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-17.357,81	-32.100	0	-33.094,52	-994,52	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-64.762,42	-99.502	0	-128.584,72	-29.082,52	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-64.762,42	-99.502	0	-128.584,72	-29.082,52	0



06
0601
060102

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.566,00	51.000	0	20.653,00	-30.347,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.244,31	-144.420	0	-137.060,81	7.359,19	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.678,31	-93.420	0	-116.407,81	-22.987,81	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601 **Kinder- und Jugendarbeit**
060102 **Einrichtungen der Jugendarbeit**

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

Haushaltsrechnung 2023



06
0601
060103

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit Kinderspielplätze

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.455,93	12.070	0	10.539,89	-1.529,79	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	384,03	384	0	384,03	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	12.839,96	12.454	0	10.923,92	-1.529,79	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.943,74	-8.000	0	-8.859,09	-859,09	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.482,81	-17.663	0	-14.708,09	2.955,11	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-653,39	-700	0	-703,39	-3,39	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.079,94	-26.363	0	-24.270,57	2.092,63	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.239,98	-13.909	0	-13.346,65	562,84	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.239,98	-13.909	0	-13.346,65	562,84	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.239,98	-13.909	0	-13.346,65	562,84	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-7.239,98	-13.909	0	-13.346,65	562,84	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-7.239,98	-13.909	0	-13.346,65	562,84	0

Haushaltsrechnung 2023



06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601 **Kinder- und Jugendarbeit**
060103 **Kinderspielplätze**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.630,97	-8.700	0	-10.363,08	-1.663,08	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.630,97	-8.700	0	-10.363,08	-1.663,08	0
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	19.400	0	0,00	-19.400,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	19.400	0	0,00	-19.400,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.499,40	-224.700	0	-148.027,11	76.672,89	-46.455
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.894,68	-12.500	0	-3.002,87	9.497,13	-7.937
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.394,08	-237.200	0	-151.029,98	86.170,02	-54.392
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.394,08	-217.800	0	-151.029,98	66.770,02	-54.392

Haushaltsrechnung 2023



06
0601
060103

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Kinder- und Jugendarbeit Kinderspielplätze

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

7000448: Umgestaltung Spielplatz Kirchenacker

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-87.000	0	-4.165,00	82.835,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-87.000	0	-4.165,00	82.835,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-87.000	0	-4.165,00	82.835,00	0

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

7000449: Umgestaltung Spielplatz Heiligenberg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-105.000	0	-115.610,37	-10.610,37	40.236
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-105.000	0	-115.610,37	-10.610,37	40.236
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-105.000	0	-115.610,37	-10.610,37	40.236

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

7000450: Spielplatz Stadtpark

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000	0	0,00	-16.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	16.000	0	0,00	-16.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-27.000	0	-19.468,92	7.531,08	6.219
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-27.000	0	-19.468,92	7.531,08	6.219
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-11.000	0	-19.468,92	-8.468,92	6.219

Haushaltsrechnung 2023



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

7000502: Umgestaltung Spielplatz Kettelweide

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.400	0	0,00	-3.400,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	3.400	0	0,00	-3.400,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.700	0	-8.782,82	-3.082,82	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.700	0	-8.782,82	-3.082,82	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.300	0	-8.782,82	-6.482,82	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.499,40	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.894,68	-12.500	0	-3.002,87	9.497,13	7.937
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.394,08	-12.500	0	-3.002,87	9.497,13	7.937
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.394,08	-12.500	0	-3.002,87	9.497,13	7.937



Produktbereich 08

Sportförderung

162
Haushaltsrechnung
2023



08 Sportförderung

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.003,38	178.434	0	218.155,60	39.721,88	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.575,00	2.475	0	3.075,00	600,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	67.224,51	0	0	14.645,54	14.645,54	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	354.802,89	180.909	0	235.876,14	54.967,42	0
11 -	Personalaufwendungen	-9.675,39	-9.040	0	-9.241,18	-201,18	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-474.031,87	-475.278	-25.628	-525.734,34	-50.456,09	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-248.137,18	-269.672	0	-247.905,49	21.766,35	0
15 -	Transferaufwendungen	-7.300,00	-7.450	0	-7.300,00	150,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.186,13	-2.140	0	-2.244,17	-104,41	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-741.330,57	-763.580	-25.628	-792.425,18	-28.845,33	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-386.527,68	-582.671	-25.628	-556.549,04	26.122,09	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-386.527,68	-582.671	-25.628	-556.549,04	26.122,09	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-386.527,68	-582.671	-25.628	-556.549,04	26.122,09	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	399.959,24	496.476	0	566.700,23	70.224,39	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-24.499,35	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-399.959,24	-496.476	0	-566.700,23	-70.224,39	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-411.027,03	-582.671	-25.628	-556.549,04	26.122,09	0
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-411.027,03	-582.671	-25.628	-556.549,04	26.122,09	0



08

Sportförderung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.799,51	2.475	0	3.266,56	791,56	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-451.866,03	-536.939	-69.199	-520.542,84	16.396,55	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.066,52	-534.464	-69.199	-517.276,28	17.188,11	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.360,52	-15.015	-7.515	-8.913,60	6.101,79	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.370,11	-11.000	0	-5.337,75	5.662,25	-1.976
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-17.730,63	-26.015	-7.515	-14.251,35	11.764,04	-1.976
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.730,63	-26.015	-7.515	-14.251,35	11.764,04	-1.976

Haushaltsrechnung 2023



08
0801
080101

Sportförderung Unterhaltung von Sportanlagen Turn- und Sporthallen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.918,53	151.509	0	173.528,36	22.019,23	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.575,00	2.475	0	3.075,00	600,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	191,56	191,56	0
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	167.493,53	153.984	0	176.794,92	22.810,79	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-168.803,50	-250.365	-5.965	-346.370,10	-96.005,41	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-209.971,71	-212.233	0	-208.803,82	3.429,12	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.264,45	-1.200	0	-1.228,76	-28,76	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-380.039,66	-463.798	-5.965	-556.402,68	-92.605,05	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-212.546,13	-309.814	-5.965	-379.607,76	-69.794,26	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-212.546,13	-309.814	-5.965	-379.607,76	-69.794,26	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-212.546,13	-309.814	-5.965	-379.607,76	-69.794,26	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	225.389,62	297.422	0	400.603,16	103.181,11	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-225.389,62	-297.422	0	-400.603,16	-103.181,11	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-212.546,13	-309.814	-5.965	-379.607,76	-69.794,26	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-212.546,13	-309.814	-5.965	-379.607,76	-69.794,26	0

167
Haushaltsrechnung
2023



08 Sportförderung
0801 Unterhaltung von Sportanlagen
080101 Turn- und Sporthallen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.575,00	2.475	0	3.266,56	791,56	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.970,36	-251.565	-5.965	-297.585,66	-46.020,97	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.395,36	-249.090	-5.965	-294.319,10	-45.229,41	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0

168
Haushaltsrechnung
2023



08 Sportförderung
0801 Unterhaltung von Sportanlagen
080101 Turn- und Sporthallen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
	B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen						
	Ein- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.321,70	-9.000	0	-3.361,74	5.638,26	0

Haushaltsrechnung 2023



08
0801
080102

Sportförderung
Unterhaltung von Sportanlagen
Sportanlagen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.084,85	26.925	0	44.627,24	17.702,65	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.224,51	0	0	14.453,98	14.453,98	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	187.309,36	26.925	0	59.081,22	32.156,63	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-305.228,37	-224.914	-19.664	-179.364,24	45.549,32	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.165,47	-57.439	0	-39.101,67	18.337,23	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430,90	-400	0	-483,68	-83,68	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-343.824,74	-282.752	-19.664	-218.949,59	63.802,87	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-156.515,38	-255.828	-19.664	-159.868,37	95.959,50	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-156.515,38	-255.828	-19.664	-159.868,37	95.959,50	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-156.515,38	-255.828	-19.664	-159.868,37	95.959,50	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	174.569,62	199.054	0	166.097,07	-32.956,72	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-24.499,35	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-174.569,62	-199.054	0	-166.097,07	32.956,72	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-181.014,73	-255.828	-19.664	-159.868,37	95.959,50	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-181.014,73	-255.828	-19.664	-159.868,37	95.959,50	0

171
Haushaltsrechnung
2023



08 Sportförderung
0801 Unterhaltung von Sportanlagen
080102 Sportanlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.224,51	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.910,11	-268.885	-63.235	-206.710,26	62.174,44	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-235.685,60	-268.885	-63.235	-206.710,26	62.174,44	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.360,52	-15.015	-7.515	-8.913,60	6.101,79	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.048,41	-2.000	0	-1.976,01	23,99	-1.976
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-16.408,93	-17.015	-7.515	-10.889,61	6.125,78	-1.976
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.408,93	-17.015	-7.515	-10.889,61	6.125,78	-1.976

172
Haushaltsrechnung
2023



08 Sportförderung
0801 Unterhaltung von Sportanlagen
080102 Sportanlagen

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

7000454: Beschaffung von Aufbauten Sportanlagen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.360,52	-15.015	-7.515	-8.913,60	6.101,79	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.360,52	-15.015	-7.515	-8.913,60	6.101,79	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.360,52	-15.015	-7.515	-8.913,60	6.101,79	0

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.048,41	-2.000	0	-1.976,01	23,99	1.976
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.048,41	-2.000	0	-1.976,01	23,99	1.976
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.048,41	-2.000	0	-1.976,01	23,99	1.976



08
0802
080201

Sportförderung
Sportförderung
Vereine und Verbände

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-9.675,39	-9.040	0	-9.241,18	-201,18	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-7.300,00	-7.450	0	-7.300,00	150,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-490,78	-540	0	-531,73	8,03	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-17.466,17	-17.030	0	-17.072,91	-43,15	0



08 Sportförderung
0802 Sportförderung
080201 Vereine und Verbände

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.985,56	-16.490	0	-16.246,92	243,08	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.985,56	-16.490	0	-16.246,92	243,08	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 09

***Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen***



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.738,72	305.100	0	124.777,60	-180.322,40	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.260,96	9.580	0	9.579,96	-0,04	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	299.999,68	314.680	0	134.357,56	-180.322,44	0
11 -	Personalaufwendungen	-181.100,27	-203.786	0	-205.667,78	-1.881,38	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.439,89	-406.582	-39.082	-162.446,21	244.135,56	-39.473
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-113.019,22	-136.000	0	-85.934,51	50.065,49	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.969,29	-8.745	0	-8.421,78	323,34	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-473.528,67	-755.113	-39.082	-462.470,28	292.643,01	-39.473
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473



09

Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo.

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.143,28	314.680	0	85.691,21	-228.988,79	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-495.705,31	-735.512	-39.082	-431.221,27	304.290,50	-39.473
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.562,03	-420.832	-39.082	-345.530,06	75.301,71	-39.473
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



09
0901
090101

Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo.
Räuml.PI.u.Entw.,Geoinformationen
Räuml.PI.u.Entw.,Geoinformationen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.738,72	305.100	0	124.777,60	-180.322,40	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.260,96	9.580	0	9.579,96	-0,04	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	299.999,68	314.680	0	134.357,56	-180.322,44	0
11	- Personalaufwendungen	-181.100,27	-203.786	0	-205.667,78	-1.881,38	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.439,89	-406.582	-39.082	-162.446,21	244.135,56	-39.473
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-113.019,22	-136.000	0	-85.934,51	50.065,49	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.969,29	-8.745	0	-8.421,78	323,34	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-473.528,67	-755.113	-39.082	-462.470,28	292.643,01	-39.473
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-173.528,99	-440.433	-39.082	-328.112,72	112.320,57	-39.473

Haushaltsrechnung 2023



09
0901
090101

Räuml. Planung und Entwicklung, Geoinfo.
Räuml.PI.u.Entw., Geoinformationen
Räuml.PI.u.Entw., Geoinformationen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.143,28	314.680	0	85.691,21	-228.988,79	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-495.705,31	-735.512	-39.082	-431.221,27	304.290,50	-39.473
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.562,03	-420.832	-39.082	-345.530,06	75.301,71	-39.473
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Haushaltsrechnung 2023



10

Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.250,00	11.250	0	11.250,00	0,00	0
3 +	Sonstige Transfererträge	7.500,00	7.500	0	7.500,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.832,95	1.500	0	1.090,29	-409,71	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754,92	1.532	0	1.531,92	-0,08	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	125,79	125,79	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	22.337,87	21.782	0	21.498,00	-284,00	0
11 -	Personalaufwendungen	-100.613,19	-132.760	0	-120.808,37	11.951,63	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.814	-14.814	-29.150,84	662,76	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-23.687,93	-26.250	0	-18.952,12	7.297,88	-9.860
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.990,48	-7.486	0	-6.697,86	787,98	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-131.291,60	-196.309	-14.814	-175.609,19	20.700,25	-9.860
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.953,73	-174.527	-14.814	-154.111,19	20.416,25	-9.860
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-108.953,73	-174.527	-14.814	-154.111,19	20.416,25	-9.860
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.953,73	-174.527	-14.814	-154.111,19	20.416,25	-9.860
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	511	0	511,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-108.953,73	-174.016	-14.814	-153.600,19	20.416,25	-9.860
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-108.953,73	-174.016	-14.814	-153.600,19	20.416,25	-9.860



10

Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.929,56	14.282	0	13.872,21	-409,79	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.180,26	-181.324	-14.814	-162.087,09	19.236,51	-9.860
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.250,70	-167.042	-14.814	-148.214,88	18.826,72	-9.860
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= 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



10
1001
100101

Bauen und Wohnen
Bau- und Grundstücksordnung
Bau- und Grundstücksordnung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388,20	500	0	522,30	22,30	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754,92	1.532	0	1.531,92	-0,08	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	125,79	125,79	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.143,12	2.032	0	2.180,01	148,01	0
11	- Personalaufwendungen	-76.363,03	-107.970	0	-95.730,95	12.239,05	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.773,41	-6.226	0	-5.572,48	653,60	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-82.136,44	-114.196	0	-101.303,43	12.892,65	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-80.993,32	-112.164	0	-99.123,42	13.040,66	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-80.993,32	-112.164	0	-99.123,42	13.040,66	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-80.993,32	-112.164	0	-99.123,42	13.040,66	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	511	0	511,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-80.993,32	-111.653	0	-98.612,42	13.040,66	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-80.993,32	-111.653	0	-98.612,42	13.040,66	0

191
Haushaltsrechnung
2023



10 Bauen und Wohnen
1001 Bau- und Grundstücksordnung
100101 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.143,12	2.032	0	2.054,22	22,22	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.391,56	-107.970	0	-98.253,11	9.716,89	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.248,44	-105.938	0	-96.198,89	9.739,11	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



10
1002
100201

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denkmalpflege
Denkmalschutz und Denkmalpflege

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.250,00	11.250	0	11.250,00	0,00	0
3 +	Sonstige Transfererträge	7.500,00	7.500	0	7.500,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.444,75	1.000	0	567,99	-432,01	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.194,75	19.750	0	19.317,99	-432,01	0
11 -	Personalaufwendungen	-24.250,16	-24.790	0	-25.077,42	-287,42	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.814	-14.814	-29.150,84	662,76	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-23.687,93	-26.250	0	-18.952,12	7.297,88	-9.860
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.217,07	-1.260	0	-1.125,38	134,38	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-49.155,16	-82.113	-14.814	-74.305,76	7.807,60	-9.860
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.960,41	-62.363	-14.814	-54.987,77	7.375,59	-9.860
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-27.960,41	-62.363	-14.814	-54.987,77	7.375,59	-9.860
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.960,41	-62.363	-14.814	-54.987,77	7.375,59	-9.860
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-27.960,41	-62.363	-14.814	-54.987,77	7.375,59	-9.860
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-27.960,41	-62.363	-14.814	-54.987,77	7.375,59	-9.860



10
1002
100201

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denkmalpflege
Denkmalschutz und Denkmalpflege

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.786,44	12.250	0	11.817,99	-432,01	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.788,70	-73.354	-14.814	-63.833,98	9.519,62	-9.860
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.002,26	-61.104	-14.814	-52.015,99	9.087,61	-9.860
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung



11

Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.069,96	9.550	0	7.069,97	-2.480,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.503.012,83	1.528.500	0	1.570.820,63	42.320,63	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.955,01	152.000	0	77.917,39	-74.082,61	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.627,52	3.600	0	3.663,41	63,41	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	649.825,56	598.200	0	672.498,97	74.298,97	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	2.317.490,88	2.291.850	0	2.331.970,37	40.120,40	0
11	- Personalaufwendungen	-16.294,39	-18.950	0	-17.730,81	1.219,19	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.334.536,33	-1.507.550	0	-1.415.696,42	91.853,58	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.431,77	-20.532	0	-17.431,74	3.100,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.088,72	-1.008	0	-52.559,33	-51.551,69	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.508.351,21	-1.548.039	0	-1.503.418,30	44.621,08	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	809.139,67	743.811	0	828.552,07	84.741,48	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	809.139,67	743.811	0	828.552,07	84.741,48	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	809.139,67	743.811	0	828.552,07	84.741,48	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-144.972,00	-212.800	0	-176.159,00	36.641,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	664.167,67	531.011	0	652.393,07	121.382,48	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	664.167,67	531.011	0	652.393,07	121.382,48	0



11

Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.321.360,26	2.249.300	0	2.247.690,72	-1.609,28	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.373.772,78	-1.526.500	0	-1.434.080,90	92.419,10	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	947.587,48	722.800	0	813.609,82	90.809,82	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0



11
1101
110101

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Abfallwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.503.012,83	1.528.500	0	1.570.820,63	42.320,63	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.565,86	130.000	0	58.858,14	-71.141,86	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.627,52	3.600	0	3.663,41	63,41	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,33	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.639.212,54	1.662.100	0	1.633.342,18	-28.757,82	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.334.536,33	-1.464.550	0	-1.395.638,11	68.911,89	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.358,95	0	0	-51.634,71	-51.634,71	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.472.895,28	-1.464.550	0	-1.447.272,82	17.277,18	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	166.317,26	197.550	0	186.069,36	-11.480,64	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	166.317,26	197.550	0	186.069,36	-11.480,64	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	166.317,26	197.550	0	186.069,36	-11.480,64	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-144.972,00	-212.800	0	-176.159,00	36.641,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	21.345,26	-15.250	0	9.910,36	25.160,36	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	21.345,26	-15.250	0	9.910,36	25.160,36	0

201
Haushaltsrechnung
2023



11 Ver- und Entsorgung
1101 Abfallwirtschaft
110101 Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.641.331,09	1.629.100	0	1.566.502,87	-62.597,13	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.342.704,43	-1.464.550	0	-1.416.488,82	48.061,18	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.626,66	164.550	0	150.014,05	-14.535,95	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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

202
Haushaltsrechnung
2023



11 Ver- und Entsorgung
1102 Abwasserbeseitigung
110202 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254,31	254	0	254,31	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	254,31	254	0	254,31	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	-16.294,39	-18.950	0	-17.730,81	1.219,19	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.440,71	-5.441	0	-5.440,69	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.702,38	-1.008	0	-924,62	83,02	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.437,48	-25.398	0	-24.096,12	1.302,21	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.183,17	-25.144	0	-23.841,81	1.302,21	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-23.183,17	-25.144	0	-23.841,81	1.302,21	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.183,17	-25.144	0	-23.841,81	1.302,21	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-23.183,17	-25.144	0	-23.841,81	1.302,21	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-23.183,17	-25.144	0	-23.841,81	1.302,21	0



11
1102
110202

Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.494,54	-18.950	0	-17.592,08	1.357,92	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.494,54	-18.950	0	-17.592,08	1.357,92	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



11
1103
110301

Ver- und Entsorgung Versorgung Versorgung mit Gas, Wasser, Strom

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.480	0	0,00	-2.480,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	284,77	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	649.819,23	598.200	0	672.498,97	74.298,97	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	650.104,00	600.680	0	672.498,97	71.818,97	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000	0	-58,31	3.941,69	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.100	0	0,00	3.100,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-7.100	0	-58,31	7.041,69	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	650.104,00	593.580	0	672.440,66	78.860,66	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	650.104,00	593.580	0	672.440,66	78.860,66	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	650.104,00	593.580	0	672.440,66	78.860,66	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	650.104,00	593.580	0	672.440,66	78.860,66	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	650.104,00	593.580	0	672.440,66	78.860,66	0



11 Ver- und Entsorgung
1103 Versorgung
110301 Versorgung mit Gas, Wasser, Strom

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	660.655,40	598.200	0	657.871,49	59.671,49	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.546,42	-4.000	0	0,00	4.000,00	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	646.108,98	594.200	0	657.871,49	63.671,49	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0

208
Haushaltsrechnung
2023



11 **Ver- und Entsorgung**
1103 **Versorgung**
110301 **Versorgung mit Gas, Wasser, Strom**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
7000457: Beschaffung und Montage von E-Ladesäulen							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-58,31	-49.857	-49.857	0,00	49.857,38	0



11
1103
110302

Ver- und Entsorgung
Versorgung
Betrieb von Fotovoltaikanlagen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.815,65	6.816	0	6.815,66	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.104,38	22.000	0	19.059,25	-2.940,75	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	27.920,03	28.816	0	25.874,91	-2.940,75	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-39.000	0	-20.000,00	19.000,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.991,06	-11.991	0	-11.991,05	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27,39	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.018,45	-50.991	0	-31.991,05	19.000,00	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.901,58	-22.175	0	-6.116,14	16.059,25	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	15.901,58	-22.175	0	-6.116,14	16.059,25	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	15.901,58	-22.175	0	-6.116,14	16.059,25	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	15.901,58	-22.175	0	-6.116,14	16.059,25	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	15.901,58	-22.175	0	-6.116,14	16.059,25	0



11 Ver- und Entsorgung
1103 Versorgung
110302 Betrieb von Fotovoltaikanlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.373,77	22.000	0	23.316,36	1.316,36	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27,39	-39.000	0	0,00	39.000,00	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.346,38	-17.000	0	23.316,36	40.316,36	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 12

***Verkehrsflächen und –anlagen,
ÖPNV***



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.023,27	597.533	0	567.255,20	-30.278,04	0
3	+ Sonstige Transfererträge	57.814,16	98.373	0	30.496,85	-67.876,24	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421.710,69	409.098	0	421.009,36	11.911,51	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.781,63	19.232	0	29.689,55	10.457,55	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.389,67	1.627	0	31.563,43	29.936,39	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.176.719,42	1.125.863	0	1.080.014,39	-45.848,83	0
11	- Personalaufwendungen	-147.192,94	-165.405	0	-153.594,82	11.809,86	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-775.332,18	-1.455.306	-40.806	-1.108.380,76	346.925,65	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.334.338,45	-1.358.782	0	-1.338.367,55	20.414,26	0
15	- Transferaufwendungen	-96.575,67	-130.785	0	-65.676,21	65.109,17	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.576,37	-8.097	0	-20.182,93	-12.085,49	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.373.015,61	-3.118.376	-40.806	-2.686.202,27	432.173,45	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.196.296,19	-1.992.513	-40.806	-1.606.187,88	386.324,62	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.196.296,19	-1.992.513	-40.806	-1.606.187,88	386.324,62	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.196.296,19	-1.992.513	-40.806	-1.606.187,88	386.324,62	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	728,79	0	0	728,79	728,79	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-79.442,00	-97.362	0	-97.362,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-728,79	0	0	-728,79	-728,79	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.275.738,19	-2.089.875	-40.806	-1.703.549,88	386.324,62	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.275.738,19	-2.089.875	-40.806	-1.703.549,88	386.324,62	0



12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.770,43	92.732	0	106.178,64	13.446,64	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.031.390,19	-1.793.036	-214.816	-1.206.299,25	586.736,83	-204.669
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-898.619,76	-1.700.304	-214.816	-1.100.120,61	600.183,47	-204.669
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	899.262,51	1.489.400	0	627.478,82	-861.921,18	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.805,36	275.390	0	10.859,24	-264.530,76	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	915.067,87	1.764.790	0	638.338,06	-1.126.451,94	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-902.751,24	-5.512.953	-3.318.953	-3.261.117,86	2.251.834,80	-1.388.107
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.974,27	-36.500	0	-32.795,88	3.704,12	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-135.740,64	-370.359	-326.259	-262.007,72	108.351,64	-95.759
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 =	Summe (investive Auszahlungen)	-1.047.466,15	-5.919.812	-3.645.212	-3.555.921,46	2.363.890,56	-1.483.866
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-132.398,28	-4.155.022	-3.645.212	-2.917.583,40	1.237.438,62	-1.483.866



12
1201
120101

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Öffentliche Verkehrsflächen
Verkehrsflächen und -anlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554.004,55	583.734	0	558.236,47	-25.497,48	0
3	+ Sonstige Transfererträge	54.584,40	95.143	0	26.843,32	-68.300,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.039,02	344.398	0	357.448,36	13.050,51	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.781,63	19.232	0	29.689,55	10.457,55	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.389,67	1.627	0	26.180,49	24.553,45	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.096.799,27	1.044.134	0	998.398,19	-45.735,97	0
11	- Personalaufwendungen	-134.627,91	-151.825	0	-140.077,78	11.746,90	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-738.432,87	-1.398.806	-40.806	-1.058.297,88	340.508,53	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.321.966,67	-1.348.835	0	-1.330.101,49	18.733,70	0
15	- Transferaufwendungen	-75.446,77	-107.906	0	-38.458,63	69.446,98	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.926,95	-7.450	0	-12.986,75	-5.536,95	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.278.401,17	-3.014.822	-40.806	-2.579.922,53	434.899,16	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.181.601,90	-1.970.688	-40.806	-1.581.524,34	389.163,19	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.181.601,90	-1.970.688	-40.806	-1.581.524,34	389.163,19	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.181.601,90	-1.970.688	-40.806	-1.581.524,34	389.163,19	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	728,79	0	0	728,79	728,79	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-728,79	0	0	-728,79	-728,79	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-1.181.601,90	-1.970.688	-40.806	-1.581.524,34	389.163,19	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-1.181.601,90	-1.970.688	-40.806	-1.581.524,34	389.163,19	0



12
1201
120101

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Öffentliche Verkehrsflächen
Verkehrsflächen - und anlagen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.454,63	27.232	0	41.885,34	14.653,34	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-975.067,84	-1.706.456	-214.816	-1.120.190,86	586.265,22	-204.669
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-906.613,21	-1.679.224	-214.816	-1.078.305,52	600.918,56	-204.669
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	899.262,51	884.400	0	627.478,82	-256.921,18	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.805,36	275.390	0	10.859,24	-264.530,76	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	915.067,87	1.159.790	0	638.338,06	-521.451,94	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-902.751,24	-4.907.953	-3.318.953	-3.240.948,92	1.667.003,74	-1.377.213
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.974,27	-36.500	0	-32.795,88	3.704,12	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-135.740,64	-326.259	-326.259	-230.500,34	95.759,02	-95.759
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 =	Summe (investive Auszahlungen)	-1.047.466,15	-5.270.712	-3.645.212	-3.504.245,14	1.766.466,88	-1.472.972
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-132.398,28	-4.110.922	-3.645.212	-2.865.907,08	1.245.014,94	-1.472.972

Haushaltsrechnung 2023



12
1201
120101

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Öffentliche Verkehrsflächen Verkehrsflächen - und anlagen

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

7000018: Neugestaltung BG 023, Pumpstation

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.468,28	-101.424	-5.424	-800,00	100.623,97	5.424
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.468,28	-101.424	-5.424	-800,00	100.623,97	5.424
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.468,28	-101.424	-5.424	-800,00	100.623,97	5.424

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

7000022: Sanierung Kuppstege

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.400,00	0	0	1.932,98	1.932,98	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.400,00	0	0	1.932,98	1.932,98	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.400,00	0	0	1.932,98	1.932,98	0

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

7000058: Erschließungsbeiträge nach dem BauGB

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	600,00	0	0	1.706,26	1.706,26	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	600,00	0	0	1.706,26	1.706,26	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600,00	0	0	1.706,26	1.706,26	0

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

7000216: Ausbau Giltjesweg in Wissel

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.600,00	0	0	3.320,00	3.320,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.600,00	0	0	3.320,00	3.320,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.600,00	0	0	3.320,00	3.320,00	0

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

7000218: Ausbau Bienemannsweg in Wissel

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.405,36	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.405,36	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.405,36	0	0	0,00	0,00	0

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

7000249: Sanierung von Straßen investiv

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.148,37	-20.000	0	-9.733,12	10.266,88	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.148,37	-20.000	0	-9.733,12	10.266,88	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.148,37	-20.000	0	-9.733,12	10.266,88	0

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

7000278: Ausbau Breitband Stadtgebiet Kalkar

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-135.740,64	-326.259	-326.259	-230.500,34	95.759,02	95.759
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-135.740,64	-326.259	-326.259	-230.500,34	95.759,02	95.759
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-135.740,64	-326.259	-326.259	-230.500,34	95.759,02	95.759

Haushaltsrechnung 2023



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

7000292: Sanierung Bovenholt

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.419,02	-14.387	-14.387	-11.203,85	3.183,25	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.419,02	-14.387	-14.387	-11.203,85	3.183,25	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.419,02	-14.387	-14.387	-11.203,85	3.183,25	0

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

7000307: Ausbau Husenweg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-300,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-300,00	0	0	0,00	0,00	0

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

7000311: InHK, Xantener Str., Anschluss+Kreisverk.

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.023,27	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	32.023,27	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	32.023,27	0	0	0,00	0,00	0

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

7000312: InHK, Erneuerung Holzbrücken Stadtgebiet

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	27.222,65	27.222,65	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	27.222,65	27.222,65	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	27.222,65	27.222,65	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000313: Erneuerung Marktplatz in Grieth

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.000,00	45.000	0	45.000,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	205.000,00	45.000	0	45.000,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-284.765,46	-376.416	-346.416	-217.248,70	159.167,09	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-284.765,46	-376.416	-346.416	-217.248,70	159.167,09	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-79.765,46	-331.416	-346.416	-172.248,70	159.167,09	0

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

7000322: IHK, Umgestaltung Marktplatz

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	278.789,01	90.000	0	281.254,45	191.254,45	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	278.789,01	90.000	0	281.254,45	191.254,45	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-415.153,30	-1.875.838	-1.725.838	-1.525.759,54	350.078,11	361.285
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-415.153,30	-1.875.838	-1.725.838	-1.525.759,54	350.078,11	361.285
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-136.364,29	-1.785.838	-1.725.838	-1.244.505,09	541.332,56	361.285

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

7000323: InHK, Altkalkarer Straße

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000	0	48.810,95	33.810,95	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	15.000	0	48.810,95	33.810,95	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.521,72	-366.302	-336.302	-216.989,00	149.313,35	149.313
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.521,72	-366.302	-336.302	-216.989,00	149.313,35	149.313
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.521,72	-351.302	-336.302	-168.178,05	183.124,30	149.313

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

7000324: InHK, Hanselaerstraße

Haushaltsrechnung 2023



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022	2023	2022	2023	2024	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.258,60	36.000	0	41.790,77	5.790,77	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	264.290	0	0,00	-264.290,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	20.258,60	300.290	0	41.790,77	-258.499,23	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-152.873,56	-462.500	-402.500	-402.391,90	60.108,07	2.444
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-152.873,56	-462.500	-402.500	-402.391,90	60.108,07	2.444
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-132.614,96	-162.210	-402.500	-360.601,13	-198.391,16	2.444

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

7000326: InHK, Hol- und Bringzone Realschule

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.243,07	0	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.243,07	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-65.000	-65.000	0,00	65.000,00	65.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-65.000	-65.000	0,00	65.000,00	65.000
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.243,07	-65.000	-65.000	0,00	65.000,00	65.000

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

7000341: InHK, Stadteingang Altkalkarer Straße

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	37.800	0	0,00	-37.800,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	37.800	0	0,00	-37.800,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-63.000	0	-30.594,79	32.405,21	19.398
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-63.000	0	-30.594,79	32.405,21	19.398
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.200	0	-30.594,79	-5.394,79	19.398

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

7000342: InHK, Stadteingang Hanselaerstraße

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.200	0	0,00	-7.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	7.200	0	0,00	-7.200,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.000	0	0,00	12.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-12.000	0	0,00	12.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.800	0	0,00	4.800,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000410: Sanierung der Rübenstraße								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	183.400,00	183.400,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	183.400,00	183.400,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.382,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.382,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.382,00	0	0	183.400,00	183.400,00	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000415: Sanierung Spierheide								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.527,56	130.000	0	0,00	-130.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	330.527,56	130.000	0	0,00	-130.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,31	-551.000	-414.000	-663.892,63	-112.892,63	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-58,31	-551.000	-414.000	-663.892,63	-112.892,63	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	330.469,25	-421.000	-414.000	-663.892,63	-242.892,63	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti-gungsüber-tragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000416: Sanierung Oyweg								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	432.000	0	0,00	-432.000,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	432.000	0	0,00	-432.000,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-720.000	0	-1.332,21	718.667,79	718.175
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-720.000	0	-1.332,21	718.667,79	718.175
14 =	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-288.000	0	-1.332,21	286.667,79	718.175

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000419: Straßenaufbruchmanagement							
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.974,27	0	0	0,00	0,00	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-8.974,27	0	0	0,00	0,00	0
14 =	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.974,27	0	0	0,00	0,00	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000459: Sanierung Hochend							
1 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.000	0	0,00	-12.000,00	0
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	12.000	0	0,00	-12.000,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	20.000
14 =	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-8.000	0	0,00	8.000,00	20.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000464: Stellplätze Hohe Straße							
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	0	-23.264,32	6.735,68	5.902
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-23.264,32	6.735,68	5.902
14 =	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	-23.264,32	6.735,68	5.902

Haushaltsrechnung 2023



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

7000465: Stellplätze Grieth Deichvorland

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-44.000	0	0,00	44.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-44.000	0	0,00	44.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-44.000	0	0,00	44.000,00	0

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

7000468: Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.200	0	0,00	-31.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	31.200	0	0,00	-31.200,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-125.000	0	-94.670,18	30.329,82	30.272
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-125.000	0	-94.670,18	30.329,82	30.272
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-93.800	0	-94.670,18	-870,18	30.272

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

7000501: Beschaffung Pflanzkübel

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.421,00	29.000	0	0,00	-29.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	29.421,00	29.000	0	0,00	-29.000,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-33.000	0	-32.795,88	204,12	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-33.000	0	-32.795,88	204,12	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	29.421,00	-4.000	0	-32.795,88	-28.795,88	0

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

7000504: InHK, Inszenierung Stadteingang Monretor

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	19.200	0	0,00	-19.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	19.200	0	0,00	-19.200,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-32.000	0	0,00	32.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-32.000	0	0,00	32.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-12.800	0	0,00	12.800,00	0

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

unterhalb Wertgrenze:

4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.800,00	11.100	0	3.900,00	-7.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	7.800,00	11.100	0	3.900,00	-7.200,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.661,22	-29.086	-9.086	-43.068,68	-13.982,85	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-3.500	0	0,00	3.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.661,22	-32.586	-9.086	-43.068,68	-10.482,85	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.138,78	-21.486	-9.086	-39.168,68	-17.682,85	0

Haushaltsrechnung 2023



12
1202
120201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung und Winterdienst Reinigung v.Wegen, Flächen, Winterdienst

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.518,72	2.519	0	2.518,73	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.671,67	64.700	0	63.561,00	-1.139,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	70.190,39	67.219	0	66.079,73	-1.139,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.359,47	-46.500	0	-40.864,91	5.635,09	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.371,78	-8.266	0	-8.266,06	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.030,46	0	0	-6.636,08	-6.636,08	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.761,71	-54.766	0	-55.767,05	-1.000,99	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	17.428,68	12.453	0	10.312,68	-2.139,99	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	17.428,68	12.453	0	10.312,68	-2.139,99	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	17.428,68	12.453	0	10.312,68	-2.139,99	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-79.442,00	-97.362	0	-97.362,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-62.013,32	-84.909	0	-87.049,32	-2.139,99	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-62.013,32	-84.909	0	-87.049,32	-2.139,99	0



12
1202
120201

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst
Reinigung v.Wegen, Flächen, Winterdienst

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.815,80	59.000	0	57.793,30	-1.206,70	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.912,23	-46.500	0	-38.546,97	7.953,03	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.903,57	12.500	0	19.246,33	6.746,33	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



12
1203
120301

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
ÖPNV

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	11.281	0	6.500,00	-4.780,56	0
3 +	Sonstige Transfererträge	3.229,76	3.230	0	3.653,53	423,76	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	5.382,94	5.382,94	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.729,76	14.510	0	15.536,47	1.026,14	0
11 -	Personalaufwendungen	-12.565,03	-13.580	0	-13.517,04	62,96	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.539,84	-10.000	0	-9.217,97	782,03	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-1.681	0	0,00	1.680,56	0
15 -	Transferaufwendungen	-21.128,90	-22.880	0	-27.217,58	-4.337,81	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-618,96	-648	0	-560,10	87,54	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-41.852,73	-48.788	0	-50.512,69	-1.724,72	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.122,97	-34.278	0	-34.976,22	-698,58	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-32.122,97	-34.278	0	-34.976,22	-698,58	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.122,97	-34.278	0	-34.976,22	-698,58	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-32.122,97	-34.278	0	-34.976,22	-698,58	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-32.122,97	-34.278	0	-34.976,22	-698,58	0

Haushaltsrechnung 2023



12
1203
120301

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
ÖPNV

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500,00	6.500	0	6.500,00	0,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.410,12	-40.080	0	-47.561,42	-7.481,42	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.910,12	-33.580	0	-41.061,42	-7.481,42	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	605.000	0	0,00	-605.000,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	605.000	0	0,00	-605.000,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-605.000	0	-20.168,94	584.831,06	-10.894
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-44.100	0	-31.507,38	12.592,62	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-649.100	0	-51.676,32	597.423,68	-10.894
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-44.100	0	-51.676,32	-7.576,32	-10.894

Haushaltsrechnung 2023



12
1203
120301

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000293: Zuschuss NIAG Beschaffung Bürgerbus								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-44.100	0	-31.507,38	12.592,62	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-44.100	0	-31.507,38	12.592,62	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-44.100	0	-31.507,38	12.592,62	0

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000411: Barrierefreier Ausbau der Haltestellen								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	605.000	0	0,00	-605.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	605.000	0	0,00	-605.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-605.000	0	-20.168,94	584.831,06	10.894
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-605.000	0	-20.168,94	584.831,06	10.894
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-20.168,94	-20.168,94	10.894



Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege



13

Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100,90	3.101	0	5.080,89	1.980,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.007,11	142.650	0	156.436,60	13.786,60	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820,15	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.137,12	14.200	0	14.284,69	84,69	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	125,79	125,79	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	161.065,28	159.951	0	175.927,97	15.977,08	0
11	- Personalaufwendungen	-58.273,05	-69.800	0	-61.948,04	7.851,96	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.457,77	-415.835	-18.235	-193.247,71	222.587,22	-72.374
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.466,63	-36.634	0	-32.390,86	4.243,09	0
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-5.000	0	-5.000,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.098,05	-14.103	0	-12.492,34	1.610,46	-7.632
17	= Ordentliche Aufwendungen	-321.295,50	-541.372	-18.235	-305.078,95	236.292,73	-80.006
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.230,22	-381.421	-18.235	-129.150,98	252.269,81	-80.006
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-160.230,22	-381.421	-18.235	-129.150,98	252.269,81	-80.006
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-160.230,22	-381.421	-18.235	-129.150,98	252.269,81	-80.006
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	61.123,62	26.945	0	16.169,09	-10.775,49	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-113.441,00	-153.563	0	-153.563,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-61.123,62	-26.945	0	-16.169,09	10.775,49	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-273.671,22	-534.984	-18.235	-282.713,98	252.269,81	-80.006
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-273.671,22	-534.984	-18.235	-282.713,98	252.269,81	-80.006



13

Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.954,08	176.850	0	203.602,75	26.752,75	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.320,51	-490.635	-18.235	-257.315,52	233.319,41	-72.374
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.366,43	-313.785	-18.235	-53.712,77	260.072,16	-72.374
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	109.500	0	0,00	-109.500,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	109.500	0	0,00	-109.500,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-61.105,06	-224.500	0	-49.189,97	175.310,03	-28.128
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.153,93	-28.657	-4.657	-11.216,14	17.440,72	-17.058
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	-81.258,99	-253.157	-4.657	-60.406,11	192.750,75	-45.186
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-81.258,99	-143.657	-4.657	-60.406,11	83.250,75	-45.186



13
1301
130101

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Parkanlagen, sonst. Grün- u.Freiflächen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.366,38	2.366	0	4.346,38	1.980,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820,15	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,25	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	3.492,78	2.366	0	4.346,38	1.980,00	0
11	- Personalaufwendungen	-13.441,80	-14.720	0	-14.813,13	-93,13	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.622,77	-338.636	-7.636	-151.841,79	186.794,18	-34.037
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.537,25	-4.366	0	-2.722,19	1.644,19	0
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-5.000	0	-5.000,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-704,46	-10.720	0	-618,80	10.101,20	-7.632
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.306,28	-373.442	-7.636	-174.995,91	198.446,44	-41.669
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-159.813,50	-371.076	-7.636	-170.649,53	200.426,44	-41.669
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-159.813,50	-371.076	-7.636	-170.649,53	200.426,44	-41.669
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-159.813,50	-371.076	-7.636	-170.649,53	200.426,44	-41.669
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-159.813,50	-371.076	-7.636	-170.649,53	200.426,44	-41.669
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-159.813,50	-371.076	-7.636	-170.649,53	200.426,44	-41.669



13
1301
130101

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Parkanlagen, sonst. Grün- u.Freiflächen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.223,60	0	0	1.980,00	1.980,00	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.426,55	-358.356	-7.636	-159.830,97	198.525,00	-34.037
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.202,95	-358.356	-7.636	-157.850,97	200.505,00	-34.037
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	109.500	0	0,00	-109.500,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	109.500	0	0,00	-109.500,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-182.500	0	-38.054,48	144.445,52	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.666,01	-12.000	0	-2.723,91	9.276,09	-9.935
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-17.666,01	-194.500	0	-40.778,39	153.721,61	-9.935
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.666,01	-85.000	0	-40.778,39	44.221,61	-9.935



13
1301
130101

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Parkanlagen, sonst. Grün- u.Freiflächen

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

7000343: InHK, Festwiese im Schwanenhorst

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.000	0	0,00	-12.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	12.000	0	0,00	-12.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-20.000	0	0,00	20.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.000	0	0,00	8.000,00	0

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

7000479: Neubepflanzung Parkanlagen und Pflanzbee

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.495,14	-10.000	0	-2.368,10	7.631,90	7.632
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.495,14	-10.000	0	-2.368,10	7.631,90	7.632
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.495,14	-10.000	0	-2.368,10	7.631,90	7.632

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

7000505: InHK, Bau Campuspromenade

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000	0	0,00	-60.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	60.000	0	0,00	-60.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0,00	100.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0,00	100.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000	0	0,00	40.000,00	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000507: InHK, Wegweiser, Infopunkte

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.100	0	0,00	-8.100,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	8.100	0	0,00	-8.100,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.500	0	0,00	13.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-13.500	0	0,00	13.500,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.400	0	0,00	5.400,00	0

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

7000508: InHK, Naturerlebnis Horster Graben

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000	0	0,00	-3.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	3.000	0	0,00	-3.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	-7.057,08	-2.057,08	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-7.057,08	-2.057,08	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	-7.057,08	-5.057,08	0

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

7000510: InHK, Wassererlebnis am Stadteingang

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	23.400	0	0,00	-23.400,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	23.400	0	0,00	-23.400,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-39.000	0	-24.330,00	14.670,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-39.000	0	-24.330,00	14.670,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.600	0	-24.330,00	-8.730,00	0

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

7000512: InHK, Wassererl. alter Hafen/Skulpturen

Haushaltsrechnung 2023



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000	0	0,00	-3.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	3.000	0	0,00	-3.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	-6.667,40	-1.667,40	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	-6.667,40	-1.667,40	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	-6.667,40	-4.667,40	0

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.170,87	-2.000	0	-355,81	1.644,19	2.303
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.170,87	-2.000	0	-355,81	1.644,19	2.303
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.170,87	-2.000	0	-355,81	1.644,19	2.303



13
1302
130202

Natur- und Landschaftspflege
Wasser und Wasserbau
Niersverband

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.202,77	11.450	0	11.416,76	-33,24	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	10.202,77	11.450	0	11.416,76	-33,24	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.787,43	-11.500	0	-10.793,64	706,36	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.787,43	-11.500	0	-10.793,64	706,36	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-584,66	-50	0	623,12	673,12	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-584,66	-50	0	623,12	673,12	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-584,66	-50	0	623,12	673,12	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-107,00	-468	0	-468,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-691,66	-518	0	155,12	673,12	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-691,66	-518	0	155,12	673,12	0

Haushaltsrechnung 2023



13 Natur- und Landschaftspflege
1302 Wasser und Wasserbau
130202 Niersverband

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.202,77	11.450	0	11.416,76	-33,24	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.787,43	-11.500	0	-10.793,64	706,36	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-584,66	-50	0	623,12	673,12	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



13
1303
130301

Natur- und Landschaftspflege Friedhöfe Bestattungswesen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	734,52	735	0	734,51	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.804,34	131.200	0	145.019,84	13.819,84	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.727,71	4.700	0	4.727,71	27,71	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	125,79	125,79	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	137.266,57	136.635	0	150.607,85	13.973,34	0
11	- Personalaufwendungen	-44.831,25	-55.080	0	-47.134,91	7.945,09	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.620,62	-63.100	-8.000	-30.612,28	32.487,72	-8.393
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.073,05	-31.411	0	-28.812,34	2.598,90	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.393,59	-3.383	0	-11.873,54	-8.490,74	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-132.918,51	-152.974	-8.000	-118.433,07	34.540,97	-8.393
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.348,06	-16.340	-8.000	32.174,78	48.514,31	-8.393
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	4.348,06	-16.340	-8.000	32.174,78	48.514,31	-8.393
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.348,06	-16.340	-8.000	32.174,78	48.514,31	-8.393
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	61.123,62	26.945	0	16.169,09	-10.775,49	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-93.323,00	-134.170	0	-134.170,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-61.123,62	-26.945	0	-16.169,09	10.775,49	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-88.974,94	-150.510	-8.000	-101.995,22	48.514,31	-8.393
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-88.974,94	-150.510	-8.000	-101.995,22	48.514,31	-8.393



13
1303
130301

Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe
Bestattungswesen

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.424,55	155.900	0	150.705,63	-5.194,37	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.679,58	-118.180	-8.000	-86.690,91	31.489,09	-8.393
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.744,97	37.720	-8.000	64.014,72	26.294,72	-8.393
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-61.105,06	-42.000	0	-11.135,49	30.864,51	-28.128
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.487,92	-16.657	-4.657	-8.492,23	8.164,63	-7.122
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	Summe (investive Auszahlungen)	-63.592,98	-58.657	-4.657	-19.627,72	39.029,14	-35.251
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-63.592,98	-58.657	-4.657	-19.627,72	39.029,14	-35.251



13
1303
130301

Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe
Bestattungswesen

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

7000291: Einrichtung Abfallsammelplätze

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.255,00	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.255,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.255,00	0	0	0,00	0,00	0

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

7000412: Digitalisierung Friedhofspläne

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-633,08	-3.373	-3.373	-3.585,47	-212,41	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-633,08	-3.373	-3.373	-3.585,47	-212,41	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-633,08	-3.373	-3.373	-3.585,47	-212,41	0

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

7000472: Errichtung neuer Wasserstellen Friedhöfe

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.746,13	0	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-24.746,13	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.746,13	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



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

7000473: Neuanlage von Friedhofswegen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.103,93	-20.000	0	-11.135,49	8.864,51	8.603
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-19.103,93	-20.000	0	-11.135,49	8.864,51	8.603
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.103,93	-20.000	0	-11.135,49	8.864,51	8.603

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

7000513: Errichtung neuer Grabanlagen im Stadtgeb

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-22.000	0	0,00	22.000,00	19.525
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-22.000	0	0,00	22.000,00	19.525
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-22.000	0	0,00	22.000,00	19.525

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

unterhalb Wertgrenze:

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.854,84	-13.284	-1.284	-4.906,76	8.377,04	7.122
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.854,84	-13.284	-1.284	-4.906,76	8.377,04	7.122
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.854,84	-13.284	-1.284	-4.906,76	8.377,04	7.122

Haushaltsrechnung 2023



13
1303
130302

Natur- und Landschaftspflege Friedhöfe Kriegs-, Ehrengräber u. jüdische Friedh.

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.103,16	9.500	0	9.556,98	56,98	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	10.103,16	9.500	0	9.556,98	56,98	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.426,95	-2.599	-2.599	0,00	2.598,96	-29.943
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-856,33	-856	0	-856,33	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.283,28	-3.455	-2.599	-856,33	2.598,96	-29.943
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.180,12	6.045	-2.599	8.700,65	2.655,94	-29.943
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-4.180,12	6.045	-2.599	8.700,65	2.655,94	-29.943
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.180,12	6.045	-2.599	8.700,65	2.655,94	-29.943
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-20.011,00	-18.925	0	-18.925,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-24.191,12	-12.880	-2.599	-10.224,35	2.655,94	-29.943
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-24.191,12	-12.880	-2.599	-10.224,35	2.655,94	-29.943

Haushaltsrechnung 2023



13
1303
130302

Natur- und Landschaftspflege Friedhöfe Kriegs-, Ehrengräber u. jüdische Friedh.

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.103,16	9.500	0	39.500,36	30.000,36	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.426,95	-2.599	-2.599	0,00	2.598,96	-29.943
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.323,79	6.901	-2.599	39.500,36	32.599,32	-29.943
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 14

Umweltschutz

260
Haushaltsrechnung
2023



14 **Umweltschutz**

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis			Ist-Ergebnis		Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
		2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024		
		EUR	EUR	EUR	EUR			
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-68.810	0	-69.302,53	-492,53	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000	0	-32.815,64	12.184,36	-9.818	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	-148,99	-148,99	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-113.810	0	-102.267,16	11.542,84	-9.818	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0	

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818



14 **Umweltschutz**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-113.810	0	-100.955,58	12.854,42	-9.818
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-45.810	0	-11.634,53	34.175,47	-9.818
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= 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



14
1401
140101

Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz
Umwelt- und Klimaschutz

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis			Ist-Ergebnis		Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
		2022 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022 EUR	2023 EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-68.810	0	-69.302,53	-492,53	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000	0	-32.815,64	12.184,36	-9.818	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	-148,99	-148,99	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-113.810	0	-102.267,16	11.542,84	-9.818	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0	

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	0,00	-45.810	0	-12.946,11	32.863,89	-9.818



14
1401
140101

Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz
Umwelt- und Klimaschutz

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	68.000	0	89.321,05	21.321,05	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-113.810	0	-100.955,58	12.854,42	-9.818
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-45.810	0	-11.634,53	34.175,47	-9.818
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	=	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



Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus



15

Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.175,88	83.526	0	143.609,52	60.083,78	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.502,76	1.000	0	582,40	-417,60	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.436,51	40.400	0	38.394,97	-2.005,03	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.697,74	0	0	554,05	554,05	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	193,75	194	0	193,75	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	139.006,64	125.119	0	183.334,69	58.215,20	0
11	- Personalaufwendungen	-210.282,57	-217.030	0	-198.480,40	18.549,60	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.398,70	-108.100	0	-189.572,15	-81.472,15	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-91.128,06	-93.159	0	-91.121,11	2.037,45	0
15	- Transferaufwendungen	-8.000,00	-8.000	0	-8.000,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.186,63	-63.018	0	-73.096,10	-10.077,82	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-608.995,96	-489.307	0	-560.269,76	-70.962,92	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-469.989,32	-364.187	0	-376.935,07	-12.747,72	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-469.989,32	-364.187	0	-376.935,07	-12.747,72	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-469.989,32	-364.187	0	-376.935,07	-12.747,72	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	53.000,10	57.798	0	34.326,10	-23.471,91	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-33.243,00	-12.767	0	-12.767,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-53.000,10	-57.798	0	-34.326,10	23.471,91	0
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-503.232,32	-376.954	0	-389.702,07	-12.747,72	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-503.232,32	-376.954	0	-389.702,07	-12.747,72	0



15

Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.252,58	48.400	0	115.503,27	67.103,27	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339.208,64	-535.713	-150.433	-458.973,29	76.739,60	-39.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.956,06	-487.313	-150.433	-343.470,02	143.842,87	-39.050
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0



15
1501
150101

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.242,57	7.800	0	2.801,56	-4.998,32	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.236,04	13.000	0	8.852,05	-4.147,95	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.697,74	0	0	107,80	107,80	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.176,35	20.800	0	11.761,41	-9.038,47	0
11 -	Personalaufwendungen	-207.665,74	-212.010	0	-193.328,51	18.681,49	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.307,88	-12.000	0	-8.262,32	3.737,68	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-799,88	-2.800	0	-746,88	2.053,00	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.821,46	-62.653	0	-71.953,17	-9.300,53	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-269.594,96	-289.463	0	-274.290,88	15.171,64	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-242.418,61	-268.663	0	-262.529,47	6.133,17	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-242.418,61	-268.663	0	-262.529,47	6.133,17	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-242.418,61	-268.663	0	-262.529,47	6.133,17	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-242.418,61	-268.663	0	-262.529,47	6.133,17	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-242.418,61	-268.663	0	-262.529,47	6.133,17	0



15
1501
150101

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.460,96	20.000	0	10.926,97	-9.073,03	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.176,26	-276.010	0	-262.183,44	13.826,56	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.715,30	-256.010	0	-251.256,47	4.753,53	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0



15
1501
150101

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000	0	0,00	2.000,00	0



15
1501
150102

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Märkte

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.502,76	1.000	0	582,40	-417,60	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	1.502,76	1.000	0	582,40	-417,60	0
11	- Personalaufwendungen	-2.616,83	-5.020	0	-5.151,89	-131,89	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,49	-216	0	-200,43	15,21	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.618,32	-5.236	0	-5.352,32	-116,68	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.115,56	-4.236	0	-4.769,92	-534,28	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.115,56	-4.236	0	-4.769,92	-534,28	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.115,56	-4.236	0	-4.769,92	-534,28	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-33.243,00	-12.767	0	-12.767,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-34.358,56	-17.003	0	-17.536,92	-534,28	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-34.358,56	-17.003	0	-17.536,92	-534,28	0



15
1501
150102

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Märkte

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.525,16	1.000	0	543,20	-456,80	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.448,13	-5.020	0	-3.044,07	1.975,93	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-922,97	-4.020	0	-2.500,87	1.519,13	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



15
1501
150103

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.933,31	75.726	0	140.807,96	65.082,10	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.200,47	27.400	0	29.542,92	2.142,92	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	446,25	446,25	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	193,75	194	0	193,75	0,00	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	110.327,53	103.320	0	170.990,88	67.671,27	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.090,82	-96.100	0	-181.309,83	-85.209,83	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-90.328,18	-90.359	0	-90.374,23	-15,55	0
15	- Transferaufwendungen	-8.000,00	-8.000	0	-8.000,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-363,68	-150	0	-942,50	-792,50	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-336.782,68	-194.609	0	-280.626,56	-86.017,88	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.455,15	-91.289	0	-109.635,68	-18.346,61	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	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)	-226.455,15	-91.289	0	-109.635,68	-18.346,61	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-226.455,15	-91.289	0	-109.635,68	-18.346,61	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	53.000,10	57.798	0	34.326,10	-23.471,91	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-53.000,10	-57.798	0	-34.326,10	23.471,91	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	-226.455,15	-91.289	0	-109.635,68	-18.346,61	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	-226.455,15	-91.289	0	-109.635,68	-18.346,61	0



15
1501
150103

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.266,46	27.400	0	104.033,10	76.633,10	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.584,25	-254.683	-150.433	-193.745,78	60.937,11	-39.050
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.317,79	-227.283	-150.433	-89.712,68	137.570,21	-39.050
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	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



Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft



Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022	2023		2023		2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.233.725,90	17.960.000	0	21.825.644,57	3.865.644,57	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.790.309,71	3.107.700	0	3.223.193,90	115.493,90	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	382.598,70	46.000	0	328.923,99	282.923,99	0
8 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	25.406.634,31	21.113.700	0	25.377.762,46	4.264.062,46	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15 -	Transferaufwendungen	-11.492.519,67	-11.448.800	0	-11.836.910,50	-388.110,50	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-194.817,36	-20.500	0	-166.835,38	-146.335,38	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-11.687.337,03	-11.469.300	0	-12.003.745,88	-534.445,88	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.719.297,28	9.644.400	0	13.374.016,58	3.729.616,58	0
19 +	Finanzerträge	438.143,99	464.000	0	552.294,31	88.294,31	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.604,86	-209.500	0	-94.453,05	115.046,95	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	391.539,13	254.500	0	457.841,26	203.341,26	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.110.836,41	9.898.900	0	13.831.857,84	3.932.957,84	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	786.000	0	240.459,54	-545.540,46	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	786.000	0	240.459,54	-545.540,46	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.110.836,41	10.684.900	0	14.072.317,38	3.387.417,38	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	14.110.836,41	10.684.900	0	14.072.317,38	3.387.417,38	0
32 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	14.110.836,41	10.684.900	0	14.072.317,38	3.387.417,38	0



Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.481.497,52	21.510.000	0	27.145.601,50	5.635.601,50	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.531.526,07	-11.678.800	0	-11.915.403,41	-236.603,41	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.949.971,45	9.831.200	0	15.230.198,09	5.398.998,09	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.921.815,75	2.081.000	0	2.081.304,10	304,10	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.110,55	8.400	0	12.620,16	4.220,16	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	1.929.926,30	2.089.400	0	2.093.924,26	4.524,26	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-31.000,00	-30.750	-750	-61.750,00	-31.000,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-31.000,00	-30.750	-750	-61.750,00	-31.000,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.898.926,30	2.058.650	-750	2.032.174,26	-26.475,74	0

Haushaltsrechnung 2023



16
1601
160101

Allgemeine Finanzwirtschaft Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlag.

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.233.725,90	17.960.000	0	21.825.644,57	3.865.644,57	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.722.501,77	3.040.000	0	3.155.453,08	115.453,08	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	323.542,65	23.500	0	54.497,29	30.997,29	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	25.279.770,32	21.023.500	0	25.035.594,94	4.012.094,94	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-11.481.881,93	-11.438.000	0	-11.825.464,29	-387.464,29	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.515,58	0	0	-116.256,16	-116.256,16	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.521.397,51	-11.438.000	0	-11.941.720,45	-503.720,45	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.758.372,81	9.585.500	0	13.093.874,49	3.508.374,49	0
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-50.000	0	-52.905,00	-2.905,00	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-50.000	0	-52.905,00	-2.905,00	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.758.372,81	9.535.500	0	13.040.969,49	3.505.469,49	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	786.000	0	240.459,54	-545.540,46	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	786.000	0	240.459,54	-545.540,46	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	13.758.372,81	10.321.500	0	13.281.429,03	2.959.929,03	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
			2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
			1	2	3	4	5	6
31	=	Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	13.758.372,81	10.321.500	0	13.281.429,03	2.959.929,03	0
32	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	13.758.372,81	10.321.500	0	13.281.429,03	2.959.929,03	0

Haushaltsrechnung 2023



16
1601
160101

Allgemeine Finanzwirtschaft Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlag.

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.020.660,24	21.023.500	0	26.589.913,97	5.566.413,97	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.457.164,26	-11.488.000	0	-11.847.745,16	-359.745,16	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.563.495,98	9.535.500	0	14.742.168,81	5.206.668,81	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.921.815,75	2.081.000	0	2.081.304,10	304,10	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	1.921.815,75	2.081.000	0	2.081.304,10	304,10	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.921.815,75	2.081.000	0	2.081.304,10	304,10	0

Haushaltsrechnung 2023



16
1601
160101

Allgemeine Finanzwirtschaft Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlag.

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
			2022	2023		2023		2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000081: Allgemeine Investitionspauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.339.631,75	1.456.000	0	1.456.134,10	134,10	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.339.631,75	1.456.000	0	1.456.134,10	134,10	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.339.631,75	1.456.000	0	1.456.134,10	134,10	0
7000082: Schulpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	522.184,00	565.000	0	565.170,00	170,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	522.184,00	565.000	0	565.170,00	170,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	522.184,00	565.000	0	565.170,00	170,00	0
7000083: 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

Haushaltsrechnung 2023



16
1601
160102

Allgemeine Finanzwirtschaft Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.807,94	67.700	0	67.740,82	40,82	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.056,05	22.500	0	274.426,70	251.926,70	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	126.863,99	90.200	0	342.167,52	251.967,52	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	-10.637,74	-10.800	0	-11.446,21	-646,21	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.301,78	-20.500	0	-50.579,22	-30.079,22	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.939,52	-31.300	0	-62.025,43	-30.725,43	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.075,53	58.900	0	280.142,09	221.242,09	0
19	+ Finanzerträge	438.143,99	464.000	0	552.294,31	88.294,31	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.604,86	-159.500	0	-41.548,05	117.951,95	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	391.539,13	304.500	0	510.746,26	206.246,26	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	352.463,60	363.400	0	790.888,35	427.488,35	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	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)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	352.463,60	363.400	0	790.888,35	427.488,35	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Haushaltsrechnung 2023



Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR		2023 EUR		2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	= Teilergebnis (= Zeilen 26 bis 30)	352.463,60	363.400	0	790.888,35	427.488,35	0
32	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0,00	0
33	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 31 und 32)	352.463,60	363.400	0	790.888,35	427.488,35	0



16
1601
160102

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen nach
		2022 EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.837,28	486.500	0	555.687,53	69.187,53	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.361,81	-190.800	0	-67.658,25	123.141,75	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.475,47	295.700	0	488.029,28	192.329,28	0
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.110,55	8.400	0	12.620,16	4.220,16	0
23 =	Summe (investive Einzahlungen)	8.110,55	8.400	0	12.620,16	4.220,16	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-31.000,00	-30.750	-750	-61.750,00	-31.000,00	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 =	Summe (investive Auszahlungen)	-31.000,00	-30.750	-750	-61.750,00	-31.000,00	0
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.889,45	-22.350	-750	-49.129,84	-26.779,84	0

Haushaltsrechnung 2023



16
1601
160102

Allgemeine Finanzwirtschaft Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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

7000154: Zuführung an die Versorgungsrücklage

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-30.000,00	-30.000	0	-60.000,00	-30.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-30.000,00	-30.000	0	-60.000,00	-30.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000,00	-30.000	0	-60.000,00	-30.000,00	0

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

unterhalb Wertgrenze:

5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.110,55	8.400	0	12.620,16	4.220,16	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	8.110,55	8.400	0	12.620,16	4.220,16	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000,00	-750	-750	-1.750,00	-1.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.000,00	-750	-750	-1.750,00	-1.000,00	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.110,55	7.650	-750	10.870,16	3.220,16	0

293
Bilanz
2023



Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022	Passivseite	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022
	EUR	EUR		EUR	EUR
AKTIVA	129.247.783	123.508.549	PASSIVA	-129.247.783	-123.508.549
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.146.577	1.906.117	1. Eigenkapital	-53.077.302	-50.530.305
1. Anlagevermögen	114.950.153	110.171.888	1.1 Allgemeine Rücklage	-42.133.258	-41.916.214
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	115.410	71.631	1.3 Ausgleichsrücklage	-8.614.091	-6.446.581
1.2 Sachanlagen	98.931.961	94.248.123	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.329.952	-2.167.510
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	19.256.231	19.153.668	2. Sonderposten	-46.857.536	-46.802.026
1.2.1.1 Grünflächen	12.616.164	12.513.018	2.1 für Zuwendungen	-37.612.311	-37.232.458
1.2.1.2 Ackerland	2.273.543	2.274.127	2.2 für Beiträge	-8.724.343	-9.072.374
1.2.1.3 Wald, Forsten	71.406	71.406	2.3 für den Gebührenaussgleich	-202.233	-212.863
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.295.117	4.295.117	2.4 Sonstige Sonderposten	-318.650	-284.331
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	29.875.106	28.940.032	3. Rückstellungen	-12.060.628	-11.997.614
1.2.2.2 Schulen	19.675.790	21.124.967	3.1 Pensionsrückstellungen	-9.258.846	-9.642.069
1.2.2.3 Wohnbauten	156.718	171.027	3.3 Instandhaltungsrückstellung	-1.449.500	-909.000
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	10.042.598	7.644.038	3.4 Sonstige Rückstellungen	-1.352.282	-1.446.545
1.2.3 Infrastrukturvermögen	38.332.032	38.316.277	4. Verbindlichkeiten	-15.627.742	-12.778.582
1.2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	7.005.450	6.964.779	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-6.364.655	-2.904.694
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	872.990	912.251	4.2.5 von Kreditinstituten	-6.364.655	-2.904.694
1.2.3.4 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	203.169	210.217	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-972.228	-1.033.028
1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen etc.	30.117.426	30.087.886	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.026.077	-850.971
1.2.3.6 Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen	132.997	141.145	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-88.976	-82.652
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	261.398	268.506	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-649.285	-644.027
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	537.509	536.379	4.8 Erhaltene Anzahlungen	-6.526.521	-7.263.209
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.495.421	2.229.173	5. Passive Rechnungsabgrenzung	-1.624.574	-1.400.022
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.005.783	1.931.589			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.168.480	2.872.499			

294
Bilanz
2023



Aktivseite	Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2022		
	EUR	EUR		
1.3 Finanzanlagen	15.902.782	15.852.135		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.427.346	7.427.346		
1.3.2 Beteiligungen	3.274.467	3.274.467		
1.3.3 Sondervermögen	4.344.446	4.344.446		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	653.789	593.789		
1.3.5 Ausleihungen	202.734	212.087		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	202.734	212.087		
2. Umlaufvermögen	11.447.350	10.957.098		
2.1 Vorräte	619.565	597.531		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	6.633	7.575		
2.1.3 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	612.932	589.956		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.904.621	4.551.096		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.514.073	4.284.302		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	347.806	203.819		
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	42.742	62.975		
2.4 Liquide Mittel	7.923.164	5.808.471		
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	703.702	473.446		
Bilanzsumme	129.247.783	123.508.549	Bilanzsumme	-129.247.783 -123.508.549

Übersicht über
Über- und außerplanmäßige
Aufwendungen und Auszahlungen
im Jahresabschluss 2023

ÜPL/APL	Produkt	Bezeichnung	Aufwands-/Ertragsart	Betrag
ÜPL	04 01 01 Verschiedene	Volkshochschule Versicherungen	Aufwandserst. Lfd. Verw.-tätigkeit von Gemeinden Einr. f. Ges. Verw.	13.124,02 € - 13.124,02 €
		<i>Eingeplant war für 2023 ein Betrag in Höhe von 20.000 €, der schon gegenüber dem Vorjahr um 4.000 € erhöht wurde. Aufgrund des Rückzuges des Landes NRW aus der Bezuschussung der Erwachsenenbildung werden die Kommunen, die an der VHS beteiligt sind, immer höher belastet. Es war eine Nachzahlung von über 8.000 € zu leisten, ebenso wurde die Abschlagzahlung für das laufende Jahr weiter erhöht worden.</i>		
ÜPL	03 01 01 16 01 01	Grundschule Kalkar Steuern allg. Zuweisungen allg. Umlag.	Kostenerstattung OGS an Kath. Waisenhaus Gewerbesteuer	34.108,85 € - 34.108,85 €
		<i>In der Josef-Lörks-Grundschule Kalkar wurde zum Schuljahr 2023/2024 eine vierte OGS-Gruppe eingerichtet. Die Entscheidung hierzu wurde in der Sitzung des Schul-, Jugend- und Sportausschusses am 23.05.2023 sowie in der Sitzung des Rates am 20.06.2023 getroffen. Für das Jahr 2023 wurden Kosten in Höhe von 204.770,00 € für die OGS-Betreuung in der Josef-Lörks-Grundschule eingeplant. Diese Kosten wurden auf Grundlage von drei OGS-Gruppen geplant.</i>		
ÜPL	05 01 03 05 01 03	Hilfen nach AsylBLG Zuwendung Bau Flüchtlingsunterkunft	Bewirtschaftung der Grundstücke baulichen Anlagen Investitionszuw. Vom Land	72.745,83 € - 72.254,83 €
		<i>Gesetzliche Verpflichtung zur Aufnahme von Flüchtlingen nach dem FlüAG - Schaffung einer Notunterkunft in der städtischen Turnhalle. Die Zuweisungen stiegen wöchentlich an und es musste dringend Wohnraum geschaffen werden, da alle möglichen Unterbringungskapazitäten erschöpft waren, aber dennoch weitere Zuweisungen seitens des Landes erfolgten.</i>		
ÜPL	03 01 20 01 02 02 01 04 02 03 01 20	Realschule Kalkar Bauhof Verwaltungsneubau Realschule Kalkar	Aufwand für Gebäudereinigung Bewirtschaftung der Grundstücke baulichen Anlagen Aufwendungen Strom Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen	14.873,12 € - 3.000,00 € - 3.834,87 € - 8.038,25 €
		<i>Reinigungskosten sind vom Planansatz abgewichen; Grund hierfür sind bspw. Mehrleistungen aufgrund von Umbaumaßnahmen oder Änderungen in Objekten. Die Mehraufwendungen wurden mit der Dezemberabrechnung fällig.</i>		
ÜPL	01 04 02 08 01 02	Gebäudemanagement Sportplatz Wissel	Aufwand für Gebäudereinigung Aufwand für gebäudebezogene Steuern	632,21 € - 632,21 €
		<i>Reinigungs- und Materialkosten sind in 2023 überplanmäßig höher gewesen. Hier sind auch weiterberechnete Reinigungskosten für Veranstaltungen enthalten. Diese wurden ertragsseitig verbucht.</i>		
ÜPL	06 01 03 12 01 01	Kinderspielplätze Straßen	Unterhaltung des Infrastrukturvermögen Unterhaltung und Reparatur der Regenwasserkanäle	859,09 € - 859,09 €
		<i>Für die Umgestaltung des Spielplatzes Heiligenberg sind diverse Spielgeräte entsprechend optisch aufzubereiten gewesen. Da einige Spielgeräte immense Abplatzungen und sonstige Schäden aufwiesen, waren diese entsprechend zu lackieren. Die Spielgeräte waren zwingend nach Demontage zu lackieren. Ein Lackiervorgang im eingebauten bzw. wieder eingebauten Zustand hätte eine vollständige Markierung verhindert, da einige cm der Stützenfüße im Fundament eingebettet waren. Zudem hätten sich die Kosten einer Lackierung vor Ort auf Grund eines erhöhten Aufwands deutlich gesteigert.</i>		
ÜPL	06 01 01 01 04 02	Förderung von Kindern und Jugendlichen Gebäudemanagement	Haltung von Fahrzeugen Haltung von Fahrzeugen	352,08 € - 352,08 €
		<i>Der Streetworker-Bus war mit Kupplungsschaden liegen geblieben und musste in die Werkstatt abgeschleppt werden. Da dieser Bus fast jeden Tag benötigt wird, war er kurzfristig zu reparieren.</i>		
ÜPL	16 01 02 01 02 01	Beteiligungen Zentrale Dienste	Zuweis. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Mitgliedsbeiträge	646,21 € - 646,21 €
		<i>Die Stadt Kalkar ist als Anteilseigner verpflichtet, das jährl. Defizit der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve anteilig zu übernehmen. Der entsprechende Betrag überstieg den Haushaltsansatz.</i>		
ÜPL	12 03 01 03 01 30	ÖPNV Gymnasium	Zuschuss an den Verein Bürgerbus Kalkar e.V. Aufwendungen für Schulbeförderungen	1.681,11 € - 1.681,11 €
		<i>Es liegt eine vertragliche Vereinbarung vor, aus der hervorgeht, dass die Stadt Kalkar die anfallenden Betriebskosten für den Bürgerbus an die NIAG zahlen muss. Aufgrund verschiedener Aspekte sind die Betriebskosten höher ausgefallen als ursprünglich für das Jahr 2023 veranschlagt wurden. Der Bürgerbusverein hat bereits einen Betrag aus der Vereinnahmung von Fahrkartenverkäufen an die Stadt Kalkar überwiesen, um die Höhe der Betriebskosten zu mindern. Es verbleibt dennoch ein Defizit, welches durch die Stadt Kalkar getragen wird. Die Planung sah einen geringeren Betrag vor.</i>		

ÜPL/APL	Produkt	Bezeichnung	Aufwands-/Ertragsart	Betrag
ÜPL	06 01 01	Förderung von Kindern und Jugendlichen	Zuschüsse Fingerhutshof	176,54 €
	03 01 20	Schulbeförderung Realschule	Aufwendungen für Schülerbeförderungen	- 176,54 €
	<i>Bei der Haushaltsanmeldung für das Jahr 2023 sind 2.600 € angemeldet und genehmigt worden. Damit hätten bei einem Pauschalbetrag pro Kind von 15,34 € insg. 169 Kinder an der Stadtranderholung im Fingerhutshof teilnehmen können. Nun haben in diesem Jahr aber 181 Kinder das Angebot wahrgenommen und dementsprechend wurde das Budget um einen Betrag von 176,54 € überschritten. Die Rechnung wurde bereits bezahlt.</i>			
ÜPL	10 02 01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Zuschüsse zur Denkmal- und Fassadengestaltung	2.562,07 €
	16 01 01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlag.	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	- 2.562,07 €
	<i>Restmittel aus 2022 wurden nicht in 2023 übertragen und mussten somit aus den neuen Fördermitteln für 2023 bezahlt werden. Dementsprechend reichte das aktuelle Budget nicht aus, um die erforderlichen Mittel auszuführen.</i>			
ÜPL	10 02 02	Bauhof	Mieten und Pachten	1.479,87 €
	13 01 01	Parkanlagen sonst. Grün- u. Freiflächen	Baumpflegemaßnahmen	- 1.479,87 €
	<i>Die Miete für die Anmietung der Bauhofhalle wurde kurzfristig erhöht. Da kein anderes Angebot zur Anmietung einer Halle vorliegt, musste die Mieterhöhung akzeptiert werden. Bis zur Fertigstellung des neuen Bauhofes wird die angemietete Halle benötigt.</i>			
ÜPL	05 01 03	Hilfen nach AsylBLG	Mieten und Pachten	10.993,47 €
	16 01 01	Steuern allg. Zuweisungen allg. Umlag.	Gewerbesteuer	- 10.993,47 €
	<i>Aufgrund der hohen Anzahl an unterzubringenden Flüchtlingen reicht der geplante Haushaltsansatz nicht mehr aus. Es mussten weitere Wohnungen angemietet werden. die überplanmäßige Aufwendungen verursachen. Die Deckung erfolgt über Mehrerträge bei der Gewerbesteuer.</i>			
ÜPL	06 01 03	Kinderspielplätze	Pacht Flächen Kinderspielplätze	3,39 €
	01 04 01	Liegenschaftsverwaltung	Mieten und Pachten	- 3,39 €
	<i>Aufgrund der vertraglich eingegangenen Verpflichtung war die Pacht für den Kinderspielplatz in Hönnepel zu zahlen. Das Spielplatzkonzept sieht vor, diesen Spielplatz beizubehalten. Sollte die Pacht nicht vertragskonform gezahlt werden, könnte eine Kündigung des Pachtvertrages erfolgen.</i>			
APL	01 02 01	Zentrale Dienste	Sonst. Aufw. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	877,50 €
	Verschiedene	Einr. f. ges. Verw.	Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Kosten	- 877,50 €
	<i>Für die Erstellung der Körperschaftsteuererklärung und Gewinnermittlung 2021 für den BgA Personalgestellung wurden fälschlicherweise keine Mittel eingeplant. Die Mittel für die Zahlung der Körperschaftsteuer mussten daher außerplanmäßig bereit gestellt werden.</i>			
APL	15 01 01	Tourismus	Sonst. Aufw. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	15.000,00 €
	16 01 01	Steuern allg. Zuweisungen allg. Umlagen	Gewerbesteuer	- 15.000,00 €
	<i>Aufgrund einer vertraglichen Vereinbarung ist die Stadt Kalkar verpflichtet, eine Pachtausfallentschädigung in Höhe von 15.000,00 € zu zahlen. Da die Fläche für die Unterbringung von Flüchtlingen dringend und kurzfristig ertüchtigt werden musste, wurde ein Pachtaufhebungsvertrag geschlossen. Die ursprüngliche Vertragslaufzeit war bis zum 31.07.2025 vereinbart. Da sich aus der Zuweisung von Flüchtlingen dringender Handlungsbedarf ergab, war ein zeitlicher Aufschub zur Regelung der Pachtangelegenheit nicht möglich. Die städt. Fläche musste umgehend für die Aufstellung einer Containeranlage hergerichtet werden, da ansonsten eine Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge nicht mehr bzw. nur noch mit erhöhtem Aufwand (Unterbringung in städt. Turnhallen), hätte gewährleistet werden können. Die entsprechenden Mittel wurden außerplanmäßig aus Mehrerträgen der Gewerbesteuer bereit gestellt.</i>			
APL	02 01 03	Statistik und Wahlen	Geschäftsaufwendungen	436,49 €
	01 02 01	Zentrale Dienste	coronabedingte Geschäftsaufwendungen	- 436,49 €
	<i>In 2024 findet die nächste Wahl statt. Für die Vorbereitung wurden schon Unterlagen benötigt. Die Vorbereitung einer Wahl benötigt eine längere Vorlaufzeit. Ein entsprechender Haushaltsansatz war nicht vorhanden, die Mittel wurden außerplanmäßig bereit gestellt.</i>			
ÜPL	03 01 01	Grundschule Kalkar	Geschäftsaufwendungen Sachkosten OGS	179,90 €
	03 01 01	Erwerb v. Einrichtungsg. OGS Kalkar	Erwerb von Vermögensgegenständen GWG	- 179,90 €
	<i>In der Grundschule Kalkar wurde ab dem Schuljahr 2023/2024 eine vierte OGS-Gruppe eingerichtet. Da zum Mittagessen 100 anstatt 75 Kinder zu versorgen waren, wurde die Anschaffung eines weiteren Kühlschranks für die OGS-Küche notwendig.</i>			
ÜPL	Verschiedene	Einr. f. ges. Verw.	Reisekosten	11,27 €
	01 01 01	Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Frakt.	Vergütungen tariflich Beschäftigte	- 11,27 €
	<i>Für die Hansetage 2023 wurde die Reisekostenabrechnung vorgelegt. Dabei sind geringe Mehrkosten entstanden.</i>			

ÜPL/APL	Produkt	Bezeichnung	Aufwands-/Ertragsart	Betrag
APL	03 01 01 16 01 01	Grundschule Kalkar Steuern allg. Zuweisungen allg. Umlagen	Aufw. Programm Aufholen Corona Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Land	3.779,80 € - 3.779,80 €
		<i>Es handelt sich um die Fördermittel "Ankommen und Aufholen nach Corona 2023". Die Bewilligung erfolgte erst im Februar 2023; die Mittel mussten bis 31.07.2023 verwendet werden.</i>		
APL	11 01 01 16 01 01	BgA DSD Steuern allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag Gewerbsteuer	7.072,00 € - 7.072,00 €
		<i>Für das HHJ 2023 und rückwirkend für das Jahr 2022 wurde erstmalig Gewerbesteuer festgesetzt. Bei der Haushaltsplanung 2023 wurden diese Steuern nicht eingeplant.</i>		
ÜPL	16 01 02 16 01 01	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlag.	Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag Gewerbsteuer	966,24 € - 966,24 €
		<i>Für das HHJ 2023 und rückwirkend für das Jahr 2022 wurden für die Betriebe gewerblicher Art Ertragssteuern veranlagt. Die entsprechenden Mittel waren nicht auskömmlich.</i>		
ÜPL	04 02 01 01 02 02	Museum, Sammlungen Bau- und Betriebshof	Versicherungen Kfz-Versicherung und -Steuern Fahrzeuge	476,00 € - 476,00 €
		<i>Aufgrund einer neu abgeschlossenen Versicherung, die im letzten Jahr bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt wurde, sind in diesem Jahr zusätzliche Kosten entstanden.</i>		
ÜPL	01 01 01 01 02 01	Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Fraktionen Zentrale Dienste	Sonstige laufende Verwaltungstätigkeiten Coronabedingte Geschäftsaufwendungen	1.758,05 € - 1.758,05 €
		<i>Es erfolgte eine Projektplanung und Konzeptionierung für einen Adventskalender. Diese Arbeiten wurden durch ein ortsansässiges Studio vorgenommen. Der Kalender wurde für Repräsentationszwecke erstellt. Die Firma hat den Auftrag ausgeführt und die Arbeiten in Rechnung gestellt.</i>		
ÜPL	01 02 01 Verschiedene	Ersatzbesch Festwert Verwaltungsbücherei Einr. F. Ges. Verw.	Aufw. f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Bekanntmachungen	127,50 € - 127,50 €
		<i>Aufgrund verschiedene Änderungen von Vorschriften wurde diverse Fachliteratur beschafft. Die Haushaltsmitteln waren nicht auskömmlich.</i>		
ÜPL	02 03 01 02 03 01 02 03 01	Festwert Einsatzkleidung Brandbekämpfung Brandschutz Zivil- und Katastrophenschutz Brandschutz Zivil- und Katastrophenschutz	Aufw. f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte Erwerb von Vermögen GWG	23.143,12 € - 235,57 € - 22.907,55 €
		<i>Da etliche Garnituren der Brandschutzkleidung defekt waren und repariert werden müssen, war die Bestellung einer Ersatzgarnitur für die FF Kalkar erforderlich, um die Einsatzbereitschaft zu gewährleisten.</i>		
ÜPL	03 01 20 03 01 20	Erwerb v. Einrichtungsgegenst. Realschule Festwert Klassenmöbel Realschule	Erwerb von Vermögensgegenständen Aufw. f. Ersatzbeschaffungen Festwerte	13.202,48 € - 13.202,48 €
		<i>Die städtische Realschule wird derzeit saniert. Die Sanierung wurde lange im Voraus geplant und der tatsächliche Beginn immer wieder verschoben. Aufgrund der bevorstehenden Sanierung hat die Realschule in den letzten Jahren kaum neue Möbel angeschafft. Der Hintergrund war, dass nicht vor der Sanierung neue Möbel angeschafft werden sollten, die dann womöglich während der Sanierung beschädigt würden, indem sie eingelagert und umgeräumt werden müssten. Nach Abschluss der Sanierung sollte das Lehrerzimmer sowie ein Besprechungsraum mit neuen Möbeln ausgestattet werden. Die notwendigen Mittel für diese Anschaffungen aus dem letzten Jahr waren allerdings nicht mehr verfügbar. Da eine Anschaffung der Möbel zu dem Zeitpunkt nach der Sanierung durchaus sinnvoll war, wurden die Mittel überplanmäßig bereitgestellt.</i>		
ÜPL	03 01 30 03 01 30	Erwerb v. Einrichtungsgegenst. Gymnasium Festwert Klassenmöbel Gymnasium	Erwerb von Vermögensgegenständen Aufw. f. Ersatzbeschaffungen Festwerte	2.899,29 € - 2.899,29 €
		<i>Die Stühle im Prüfungsraum des Gymnasiums mussten teilweise ersetzt werden. Einige Stühle und Tische waren so defekt, dass Schüler sich verletzen oder ihre Kleidung beschädigen konnten. Der Austausch des Mobiliars wurde in zwei Schritten vereinbart. Der zweite Satz Möbel wird im Haushalt für 2024 angemeldet.</i>		
ÜPL	05 01 03 05 01 03	Erwerb Vermögensgegenstände >410 € Asylwohnungs Hilfen nach AsylBLG	Erwerb von Vermögensgegenständen Aufwendungen Gas	16.306,97 € - 16.306,97 €
		<i>In der Bürgerbegegnungsstätte Altkalkar wurde eine behelfsmäßige Unterkunft für Flüchtlinge eingerichtet. Da es sich um einen großen Raum handelt, wurden hier Messewände gestellt und der große Raum wurde in einzelne Räume unterteilt. Die Wände wurden für 6 Monate angemietet und diese Anmietung lief bis zum 30.06.2023. Es gab zu diesem Zeitpunkt nach wie vor keine Alternative zur Unterbringung, daher wurde die Unterkunft weiterhin benötigt. Am kostengünstigsten stellte sich der Einbau von Holzkabinen dar.</i>		

ÜPL/APL	Produkt	Bezeichnung	Aufwands-/Ertragsart	Betrag
ÜPL	03 01 20	Umsetzung Medienkonzept Realschule	Erwerb von Vermögensgegenständen	82.388,89 €
	03 01 20	Zuwendung Digitalpaket Realschule	Investitionszuw. vom Land	- 82.388,89 €
<p><i>Die Sanierung der Realschule war so weit fortgeschritten, dass die Anschaffung von acht weiteren digitalen Tafeln umgesetzt werden konnte. Seit der Beschlussfassung im März 2023 wurden zur Umsetzung des Medienkonzeptes umfangreiche Aufträge im Rahmen der bisherigen Planungen vergeben. Die im Rahmen des Windhundverfahrens geförderten und daher zusätzlich beschafften Tafeln waren ursprünglich in dieser Planung nicht berücksichtigt.</i></p>				
ÜPL	06 01 02	Einrichtungsgegenstände Jugendheim	Erwerb von Vermögensgegenständen	1.445,81 €
	03 01 30	Gymnasium	Aufwendungen zur Erstellung eines Schulentwicklungsplanes	- 1.445,81 €
<p><i>Im Dezember wurde eine Zaunanlage am Jugendheim zur Sicherheit der Kinder installiert. Es wurde ein Angebot über ursprünglich 1.436,85 € erstellt, die tatsächliche Rechnung betrug jedoch 1.445,81 €. Die Montage wurde teurer, als geplant. Die evangelische Kirchengemeinde beteiligte sich zur Hälfte an den Kosten und wird den hälftigen Rechnungsbetrag erstatten.</i></p>				
ÜPL	01 02 01	GWG TUIV	Erwerb von Vermögensgegenständen GWG	9.737,35 €
	01 02 01	Zentrale Dienste	Aufwendungen für Produktionsentgelte KRZN	- 9.737,35 €
<p><i>Bezahlung von Rechnungen aus 2022, ungeplante Ausstattung der Arbeitsplätze der Schulsekretärinnen mit Monitoren, ungeplanter Ausbau des Netzwerkes am GYM Anbindung der Sporthallen ans Telefonnetz. Dieses war nach einer Umstrukturierung des KRZN Netzes über dieses nicht mehr möglich; weiterhin wurden defekte Drucker ersetzt</i></p>				
ÜPL	03 01 30	Allg. Schulausgaben-Gymnasium-GWG	Erwerb von Vermögensgegenständen GWG	341,74 €
	03 01 30	Gymnasium	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 341,74 €
<p><i>Die Spülmaschine im Lehrerzimmer war irreparabel beschädigt. Da es sich um einen Gegenstand handelt, der fest in der Küchenzeile verbaut ist, liegt die Zuständigkeit bei der Stadt Kalkar. Die Küchenzeile wurde in der Vergangenheit vom Gebäudemanagement angeschafft. Für die Anschaffung einer Spülmaschine im Gymnasium waren im Haushalt 2023 keine Mittel vorgesehen, sodass die Mittel von anderer Stelle zur Verfügung gestellt werden mussten.</i></p>				
ÜPL	13 01 01	Parkeinrichtung GWG	Erwerb von Vermögensgegenständen GWG	659,11 €
	12 01 01	Erwerb von Stadtmobiliar	Erwerb von Vermögensgegenständen	- 659,11 €
<p><i>Es mussten dringend neue Mülleimer angeschafft werden, da mehrere Mülleimer im Stadtgebiet durch Vandalismus unbrauchbar waren und entfernt werden mussten</i></p>				
APL	16 01 02	Beitritt NRW Urban	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00 €
	16 01 02	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsen Kassenkredite	- 1.000,00 €
<p><i>Die NRW.URBAN Service GmbH, deren alleiniger Gesellschafter das Land NRW ist, hat zum Zwecke der Kooperation mit Kommunen. Im Dezember 2016 wurde die NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH (NU KE) gegründet und bietet den Kommunen und kommunalen Gesellschaften in NRW an, Mitgesellschafter der NU KE zu werden, um damit direkt auf die Leistungen der „NRW.URBAN“ zugreifen zu können. Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen gegenüber den nordrhein-westfälischen Kommunen und kommunal nahestehenden Dritten im Zusammenhang mit der Baulandentwicklung sowie der Wahrnehmung von städtebaulichen Aufgaben, Maßnahmen der Stadtentwicklung und Strukturpolitik, Aufbereitung, Erschließung und Verwertung von Baulandflächen, Hochbauprojekte sowie verwandten Geschäften. Die Beteiligung soll schnellstmöglich mit dem Ziel erfolgen, eine Vernetzung in der immobilienaffinen Branche vor allem zur Unterstützung der anstehenden städtischen Projekte im Hochbaubereich vorzunehmen. Der Rat beschloss, 1.000 Geschäftsanteile zu erwerben.</i></p>				
ÜPL	16 01 02	Zuführung an die Versorgungsrücklage	Bildung Rücklage versorgung RZVK	30.000,00 €
	16 01 01	Steuern allg. Zuweisungen allg. Umlag.	Gewerbesteuer	- 30.000,00 €
<p><i>Zur Kapitalaufstockung und damit einer künftig besseren liquiden Absicherung der Beamtenversorgung (Ausgleich von Spitzabrechnungen durch Liquiditätsentnahme) wurde dem Rat vorgeschlagen, zu den geplanten 30.000,- zusätzliche 30.000,- in den KVR-Fonds einzuzahlen. Die überplanmäßige Auszahlung wurde gedeckt durch Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer.</i></p>				
ÜPL	12 01 01	Sanierung WSW Spierheide	Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.892,63 €
	12 01 01	Errichtung naturnahes Auslaufbauwerk	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 95.200,00 €
	12 01 01	Stellplätze Grieth Ehrenmal	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 17.692,63 €
<p><i>Es sind Mehrkosten entstanden, die im Wesentlichen aus Mengenerhöhungen zum Abtrag und der Entsorgung von Asphaltbefestigungen und ungebundenen Tragschichten sowie der anschließenden Herstellung der Tragschichten resultierten. Zudem war ein Nachtrag im Zusammenhang mit dem Lösen und der Entsorgung von Bodenmaterial im Bankettbereich erforderlich; die im Nachtrag aufgeführten Leistungen waren nicht Gegenstand des Leistungsverzeichnisses und der Haushaltsplanung und waren somit überplanmäßig bereit zu stellen.</i></p>				

ÜPL/APL	Produkt	Bezeichnung	Aufwands-/Ertragsart	Betrag
APL	05 01 03	Herrichten Grundstück Containeranlage Flüchtlinge	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.000,00 €
	05 01 03	Zuwendung Bau Flüchtlingsunterkunft	Investitionszuw. Vom Land	- 150.000,00 €
<p><i>Der Rat der Stadt Kalkar beschloss, die Verwaltung zu beauftragen, Container zur Unterbringung für zwei Jahre anzumieten und an einem noch zu beschließenden Standort zu platzieren. Hierfür musste die Fläche des ehemaligen Wohnmobilplatzes entsprechend hergerichtet werden. Die Maßnahme war nicht im Haushaltsplan 2023 enthalten und erfolgte aus der Dringlichkeit, Unterbringungsmöglichkeiten zu schaffen. Als Deckung wurde die zweckgebundene Förderung für Schaffung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten durch das Land NRW herangezogen.</i></p>				
ÜPL	02 03 01	Herstellung Sirenenanlagen	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.374,45 €
	02 03 01	Brandschutz, Zivil- und Katastr.	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- 1.374,45 €
<p><i>Die Kosten für die Lieferung und Montage der elektronischen Sirenenanlage in Wissel überstieg die vorhandenen Haushaltsmittel. Diverse Abrechnungspositionen waren nicht vorhersehbar, mussten aber für die sichere Aufstellung der Anlage erfolgen.</i></p>				

Anhang

zum

Jahresabschluss 2023

Allgemein

Nach Abschluss des Haushaltsjahres ist gemäß § 95 GO NRW das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen. Dabei muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt und erläutert werden. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen auf Produktebene, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Inhalt des Anhangs wird in § 45 KomHVO NRW geregelt.

Hiernach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. Auch die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung auszuweisenden Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können.

Dem Anhang sind nach § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel sowie eine Übersicht über in das folgende Jahr übertragene Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Als zusätzliche Anlagen sind dem Anhang darüber hinaus ein Rückstellungsspiegel sowie eine Übersicht über die Beteiligungen beigefügt.

Die Bestandteile des Jahresabschlusses müssen nach dieser Vorschrift auch die Angaben des Vorjahres (VJ) enthalten.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in der Eröffnungsbilanz getroffenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich auch für die Jahresabschlüsse der Folgejahre bindend. Dies folgt aus dem Grundsatz der Bewertungstetigkeit.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2023 enthält sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die jeweiligen Bilanzansätze der seit dem 01.01.2009 beschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände erfolgten überwiegend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Sofern die Vermögensgegenstände einer Abnutzung unterliegen, werden diese gemäß der in der Abschreibungstabelle der Stadt Kalkar festgelegten Nutzungsdauern abgeschrieben.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 29 Abs. 1 KomHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass der Verbrauch, die Abgänge und die Abschreibungen der in den Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Als Beispiel seien hier die Lernmittel, Schulbüchereien und die Verwaltungsbücherei genannt.

Seit dem Haushaltsjahr 2021 besteht darüber hinaus ein Festwert für die Klassenmöbel. In 2023 wurde zudem ein weiterer Festwert für Einsatzkleidung zur Brandbekämpfung gebildet. Nähere Erläuterungen hierzu erfolgen im Rahmen der Darstellung der Entwicklung zu Bilanzposten 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Eine Neubetrachtung des Festwertes muss erfolgen, wenn der in der Inventur ermittelte Wert den Festwert um mehr als 10 % übersteigt. Bei einer Erhöhung von bis zu 10 % wird der Festwert nicht abgeändert. Wird bei der körperlichen Bestandsaufnahme eine Mindermenge festgestellt, muss der Festwert – unabhängig von dem Ausmaß der Abweichung – aus Vorsichtsgründen korrigiert werden. Die Festwerte sind jeweils nach fünf Jahren durch eine Inventur zu überprüfen.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert bis 800 € netto werden nach den Möglichkeiten des § 36 KomHVO NRW grundsätzlich im Jahr der Anschaffung komplett abgeschrieben und es wird ein Anlagenabgang unterstellt. Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert bis zu 250 € netto werden sofort als Aufwand verbucht.

Der Beginn der Abschreibungen erfolgt im Monat der Anschaffung oder Herstellung des jeweiligen Vermögensgegenstandes. Bei Abgängen von Vermögensgegenständen erfolgt die Abschreibung entsprechend bis zum Monat des Abgangs.

Nutzungsdauertabelle Stadt Kalkar

Die Abschreibungen erfolgen gem. § 36 KomHVO NRW nach der linearen Methode auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Stadt Kalkar über die ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern, die sich an der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen orientiert.

In 2023 gab es keine Ergänzungen bzw. Änderungen in der örtlichen Nutzungsdauertabelle.

Außerplanmäßige Abschreibungen im Sachanlagevermögen wurden im Haushaltsjahr 2023 für das Gebäude der alten Grundschule in Kalkar (Am Bollwerk 22) vorgenommen, da ein Abriss des Gebäudes in 2023 politisch beschlossen wurde. Der Abriss ist für das Jahr 2024 vorgesehen und wurde bereits im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. Die außerplanmäßige Abschreibung wurde in Höhe von 844.683,78 € verbucht. In diesem Zusammenhang erfolgte auch eine außerplanmäßige Auflösung des bestehenden Sonderpostens aus Zuwendungen in Höhe von 604.540,19 €.

Weiterhin erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung auf den Buchwert eines Grundstücks in Wisel in Höhe von 20.045,10 €. Das Grundstück war bis ins Jahr 2023 der Bilanzposition sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude zugeordnet. Aufgrund einer Teilveräußerung und entsprechend anderer Nutzung erfolgte eine Umnutzung als Grundstück des Infrastrukturvermögens. Im Zuge der damit verbundenen Neubewertung wurde eine außerplanmäßige Abschreibung verbucht. Zu einem weiteren Grundstück in Kalkar wurde im Zuge einer Umnutzung (Parkanlage zu Infrastrukturvermögen) aufgrund der damit verbundenen Neubewertung eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 1.936,00 € verbucht.

Instandhaltungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer von Vermögensgegenständen geführt hätten, wurden in 2023 nicht vorgenommen.

Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Im Jahresabschluss 2020 wurde erstmalig die Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG eingerichtet. Danach werden die Corona-bedingten Haushaltsbelastungen über die Verbuchung eines außerordentlichen Ertrages aus der Ergebnisrechnung isoliert und in diesen Bilanzposten eingestellt. In den Haushaltsjahren 2020 und 2021 sind entsprechende finanzielle Schäden an dieser Stelle isoliert worden. In 2022 wurde die gesetzliche Grundlage dahingehend ausgeweitet, dass auch finanzielle Schäden im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine abzugrenzen sind.

In 2023 sind diesbezüglich insbesondere Mehraufwendungen für Strom und Wärme durch die Energiemangellage und der sich anschließenden Preiserhöhung aufgetreten. Eine detaillierte Darstellung zur Berechnung findet sich bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

In 2026 besteht einmalig die Möglichkeit, diesen Posten ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital auszubuchen. Anderweitig ist der Posten auf bis zu 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Damit werden die zuvor abgegrenzten Haushaltsbelastungen auf zukünftige Zeiträume verteilt.

Der Bilanzposten stellt sich zum 31.12.23 folgendermaßen dar:

Stand 31.12.22:	1.906.117,40 €
Zugänge:	240.459,54 €
Stand 31.12.23:	2.146.576,94 €

1. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen der Stadt Kalkar gliedert sich in die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachanlagevermögen sowie die Finanzanlagen.

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gem. § 36 KomHVO NRW entsprechend ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Bilanzposition immaterielle Vermögensgegenstände hat sich in 2023 folgendermaßen entwickelt:

Stand 31.12.2022:	71.630,84 €
Zugänge:	57.949,42 €
Umbuchungen:	11.929,40 €
Abgänge:	0,00 €
Abschreibungen:	-26.099,17 €
Abgänge AfA:	0,00 €
Stand 31.12.2023:	115.410,49 €

Neben kleineren Softwarelizenzen wurde in 2023 insbesondere der Internetauftritt neu gestaltet (28.203,00 €). Des Weiteren wurde eine neue Software zur Zeiterfassung angeschafft (25.056,65 €).

Sachanlagevermögen

Die zum 01.01.2009 vorhandenen Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu fortgeführten Eröffnungsbilanzansätzen, Zugänge des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken zählen Grünflächen, Ackerlandflächen, Waldflächen und sonstige unbebaute Grundstücke wie z.B. Erbbaurechtsgrundstücke. Weiterhin gehören hierzu entsprechende Aufbauten wie z.B. eine Flutlichtanlage auf einem Sportplatz. Die Entwicklung der Bilanzposten Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke sieht in Summe folgendermaßen aus:

Stand 31.12.2022:	19.153.667,86 €
Zugänge:	149.921,53 €
Abgänge:	-6.639,93 €
Umbuchungen:	-4.844,80 €
Abschreibungen:	-42.198,98 €
Abgänge AfA:	6.324,93 €
Stand 31.12.2023:	19.256.230,61 €

Die Zugänge resultieren aus Aufbauten auf unbebauten Grundstücken. Im Wesentlichen handelt es sich um die Umgestaltung des Spielplatzes Heiligenberg im Stadtteil Appeldorn (137.291,38 €).

Bei den Abgängen innerhalb dieses Bilanzpostens handelt es sich um ausgesonderte Spielgeräte, die auf Kinderspielplätzen installiert waren.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden ist der Zugang des neuen Feuerwehrgerätehauses in Wissel verbucht worden (2.683.285,43 €). Bei den Abgängen handelt es sich um das alte Feuerwehrgerätehaus in Wissel und das Feuerwehrdepot in Appeldorn.

Die jährlichen Abschreibungen bei den Schulen belaufen sich auf 1.449.176,98 €, die der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude auf 234.741,48 € und die der Wohnbauten auf 14.308,55 €. Die Abschreibungen bei den Schulen beinhalten Aufwendungen aus ordentlicher Abschreibung in Höhe von 604.493,20 € und eine außerplanmäßige Abschreibung auf einen Teil der alten Grundschule in Kalkar aufgrund des beschlossenen Abrisses in Höhe von 844.683,78 €.

Für die einzelnen bebauten Grundstücke und Gebäude ergeben sich zum 31.12.2023 folgende Buchwerte:

1.2.2.2. Schulen:

			(VJ)
Alte Grundschule Kalkar			
Grundstück	179.312,64 €		
Schulgebäude	0,00 €	179.312,64 €	(1.073.683,70 €)
Grundschule Appeldorn			
Grundstück	193.939,20 €		
Schulgebäude	628.515,90 €		
Turnhalle Gebäude	205.489,90 €	1.027.945,00 €	(1.069.214,64 €)
Grundschule Wissel			
Grundstück	115.616,00 €		
Schulgebäude	421.281,27 €	536.897,27 €	(560.824,26 €)
Schulzentrum Kalkar			
Grundstück	1.551.546,88 €		
Schulgebäude (Grundschule Kalkar, Pädagogi- sches Zentrum, Gymnasium)	9.787.170,63 €		
Schulgebäude Re- alschule			

3-fach Sporthalle	4.036.566,30 €		
2-fach Sporthalle	1.255.360,69 €	17.931.634,72 €	(18.421.244,01 €)
	1.300.990,22 €		
Schulen gesamt:		19.675.789,63 €	(21.124.966,61 €)

1.2.2.3. Wohnbauten:

Obdachlosenunterkunft Gebäude Deichweg			
Grundstück	40.601,60 €		
Gebäude	0,00 €	40.601,60 €	(50.071,96 €)
2 Wohnungen Feuer- wehr Kalkar			
Gebäude	116.116,68 €	116.116,68 €	(120.954,87 €)
Wohnbauten gesamt:		156.718,28 €	(171.026,83 €)

1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude:

Feuerwehr Appeldorn Reeser Straße neu			
Grundstück	129.900,35 €		
Gebäude	1.083.304,89 €	1.213.205,24 €	(1.230.087,91 €)
Leichenhalle Appeldorn			
Grundstück	2.160,00 €		
Gebäude	25.437,98 €	27.597,98 €	(28.809,31 €)
Platzhaus Sportpl. Ap- peldorn			
Grundstück	79.286,40 €		
Gebäude	117.722,76 €	197.009,16 €	(200.576,52 €)
Feuerwehr/ Begeg- nungsstätte Grieth			
Grundstück	84.308,80 €		
Gebäude	0,00 €	84.308,80 €	(84.308,80 €)
Leichenhalle Grieth			
Gebäude	31.754,04 €	31.754,04 €	(33.077,12 €)
Platzhaus Sportpl. Grieth			
Grundstück	13.395,20 €		
Gebäude	120.427,76 €	133.822,96 €	(140.359,39 €)
Leichenhalle Hönnepel			
Gebäude	21.153,00 €	21.153,00 €	(22.328,17 €)
Bürgerbegegnungsstätte Altkalkar			
Grundstück	84.830,72 €		
Gebäude	238.709,34 €	323.540,06 €	(347.958,58 €)
Feuerwehr Kalkar			
Grundstück	116.679,68 €		
Gebäude	12.561,34 €	129.241,02 €	(141.802,37 €)

Rathaus Kalkar Grundstück Gebäude	13.711,36 € 1.704.293,04 €	1.718.004,40 €	(1.772.981,60 €)
Bauhof Kalkar Gebäude	77.535,90 €	77.535,90 €	(96.919,87 €)
Bauhof Kalkar Neubau Grundstück (neu)	306.481,69 €	306.481,69 €	(306.481,69 €)
Leichenhalle Kalkar Grundstück Gebäude	6.988,80 € 74.054,63 €	81.043,43 €	(85.399,59 €)
Platzhaus Sportpl. Kalkar Grundstück Gebäude	13.544,96 € 98.450,54 €	111.995,50 €	(121.135,32 €)
Museum Kalkar Grundstück Gebäude	10.782,72 € 569.066,93 €	579.849,65 €	(596.435,49 €)
Platzhaus Sportpl. Niedermörmter Grundstück Gebäude	7.099,20 € 0,00 €	7.099,20 €	(7.099,20 €)
Feuerwehr Niedermörmter / Turnhalle (Vereinsgemeinschaft) Grundstück Gebäude	144.976,00 € 0,00 €	144.976,00 €	(144.976,00 €)
Leichenhalle Niedermörmter Gebäude	0,00 €	0,00 €	(0,00 €)
Feuerwehr Emmericher Eyland / alte Schule Grundstück Gebäude	51.008,00 € 62.739,31 €	113.747,31 €	(118.573,40 €)
Fahrradschuppen an der Grundschule Wissel Gebäude	945,49 €	945,49 €	(1.260,66 €)
Reithalle / Versammlungsstätte Wissel / Pferdestall Grundstück Gebäude	739.584,00 € 150.822,39 €	890.406,39 €	(915.543,44 €)
Sporthalle Wissel Grundstück Gebäude	34.592,00 € 540.155,77 €	574.747,77 €	(596.354,00 €)
Platzhaus Sportpl. Wissel Grundstück Gebäude	23.410,30 € 291.306,18 €	314.716,48 €	(323.605,68 €)
Campingplatz Wissel Grundstück	5.632,00 €	5.632,00 €	(5.632,00 €)
Leichenhalle Wissel Grundstück Gebäude	10.080,00 € 34.973,58 €	45.053,58 €	(46.894,30 €)
Feuerwehr Wissel Grundstück Gebäude	0,00 € 0,00 €	0,00 €	(45.458,10 €)

Neubau Feuerwehr Wis- sel			
Grundstück	162.214,71 €		
Gebäude	2.680.075,76 €	2.842.290,47 €	(162.214,71 €)
Jugendtreff Wissel			
Gebäude	57.404,02 €	57.404,02 €	(58.470,35 €)
Versorgungshäuschen Wissel Dorfstraße			
Gebäude	9.036,64 €	9.036,64 €	(9.294,83 €)
<u>Sonstige Dienst-, Ge- schäfts- und Betriebsge- bäude gesamt:</u>		10.042.598,18 €	(7.644.038,41 €)

Infrastrukturvermögen

1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Diese Bilanzposition dient als Sammelposten für sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens. Die Position hat sich im laufenden Haushaltsjahr folgendermaßen verändert:

Stand 31.12.2022:	6.964.778,53 €
Zugänge:	56.263,00 €
Abgänge:	-28.771,15 €
Umbuchungen:	35.165,66 €
Abschreibungen:	21.986,08 €
Stand 31.12.2023:	7.005.449,96 €

Die Zugänge beinhalten insbesondere das übertragene Grundstück für die Verkehrsfläche Dr.-Karl-Bartels-Weg. Des Weiteren haben einige Flurstücksbereinigungen stattgefunden, die sowohl zu Abgängen als auch zu Zugängen geführt haben.

1.2.3.2. Brücken und Tunnel

Stand 31.12.2022:	912.250,91 €
Zugänge:	0,00 €
Abgänge:	0,00 €
Abschreibungen:	-39.260,54 €
Abgänge AfA:	0,00 €
Stand 31.12.2023:	872.990,37 €

1.2.3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Unter dieser Bilanzposition sind alle ausgebauten Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt anzusetzen. Bei der Stadt Kalkar sind unter dieser Position die Kanäle zur Regenentwässerung bilanziert sowie die vorhandenen Regenrückhaltebecken. Neu errichtete Regenwasserbehandlungsanlagen und Regenwasserkanäle in Gebieten, bei denen nach einem gültigen Bebauungsplan, der Entwässerungssatzung der Stadt oder sonstige wasserrechtliche Vorgaben eine Einleitung des Regenwassers sowohl von den privaten Baugrundstücken als auch von den öffentlichen Verkehrsflächen in die Kanalisation vorgeschrieben ist, werden bilanziell dem Sondervermögen zugeordnet. Die Abwasserkanäle und Abwassersammel- bzw. beseitigungsanlagen sind ebenfalls dem Sondervermögen „Abwassersammlung“ der Stadt Kalkar zugeordnet.

Die Position hat sich im laufenden Haushaltsjahr folgendermaßen verändert:

Stand 31.12.2022:	210.216,57 €
Zugänge:	0 €
Abschreibungen:	-7.047,62 €
Stand 31.12.2023:	203.168,95 €

1.2.3.5. Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

Dieser Bilanzposten hat sich im laufenden Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

Stand 31.12.2022:	30.087.885,91 €
Zugänge:	1.182.235,34 €
Abgänge:	-381.434,52 €
Umbuchungen:	339.265,50 €
Abschreibungen:	-1.248.575,08 €
Abgänge AfA:	138.048,83 €
Stand 31.12.2023:	30.117.425,98 €

Im Haushaltsjahr 2023 sind folgende wesentliche Zugänge und Umbuchungen aus den Anlagen in Bau aufgrund der Fertigstellung von Maßnahmen verbucht worden:

Straßen, Wege, Plätze:

- Griether Markt (541.040,96 €)
- Dr.-Karl-Bartels-Weg (221.494,00 €) – Übernahme der fertiggestellten Straße vom Erschließungsträger
- Parkplatz Hohe Straße/Burggarten (24.097,56 €)
- Spierheide (319.464,65 €)

Die Anlagenabgänge beziehen sich hauptsächlich auf die Altkalkarer Straße (106.497,12 €) aufgrund der Erneuerung im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes, auf einen Teilabschnitt der Spierheide (36.145,44 €) aufgrund der durchgeführten Erneuerung und auf einen Teilabschnitt der Mühlenstraße aufgrund Veräußerung (210.867,70 €).

Wirtschaftswege:

- Spierheide, Weg 205 (350.620,74 €)

Straßenbeleuchtung:

- Straßenbeleuchtung Parkplatz Sportplatz, Hanselaerstraße (19.287,68 €)
- Straßenbeleuchtung Dr.-Karl-Bartelsweg (15.249,96 €) – Übernahme vom Erschließungsträger

1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Hierunter werden die Bauten des Infrastrukturvermögens erfasst, die nicht unter den vorherigen Posten abgebildet wurden. Bei der Stadt Kalkar handelt es sich um Buswartehäuschen, barrierefreie Bushaldebuchten sowie der Schiffsanleger in Grieth. Die Entwicklung des Bilanzpostens stellt sich folgendermaßen dar:

Stand 31.12.2022:	141.144,89 €
Abschreibungen:	-8.147,71 €
Stand 31.12.2023:	132.997,18 €

1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden

Hierbei handelt es sich um gemeindliche Vermögensgegenstände, die nicht auf städtischen sondern fremden Grund und Boden errichtet sind. Die Stadt Kalkar hat hierunter Buswartehäuschen, barrierefreie Bushaldebuchten und Löschbrunnen bilanziert. Die Veränderung dieser Position wird nachfolgend aufgezeigt:

Stand 31.12.2022:	268.505,55 €
Zugänge:	6.009,76 €
Abschreibungen:	-13.117,09 €
Stand 31.12.2023:	261.398,22 €

1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Unter dieser Bilanzposition werden überwiegend die Kunstgegenstände des Museums der Stadt Kalkar ausgewiesen.

In 2023 sind an dieser Stelle keine bedeutenden Veränderungen zu verzeichnen. Der Buchwert (537.509,21 €) zum Jahresende entspricht annähernd dem Wert des Vorjahres.

1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Hierunter sind technische Vermögensgegenstände zu erfassen, die der gemeindlichen Leistungserstellung bzw. Aufgabenerfüllung dienen, selbständig bewertbar sind und als nicht fest mit einem Gebäude verbunden anzusehen sind.

Die Bilanzposition hat sich in 2023 wie folgt verändert:

Stand 31.12.2022:	2.229.173,29 €
Zugänge:	549.880,69 €
Abgänge:	-62.472,76 €
Umbuchungen:	12.873,34 €
Abschreibungen:	-296.505,99 €
Abgänge AfA:	62.472,76 €
Stand 31.12.2023:	2.495.421,33 €

1.2.6.1. Maschinen und technische Anlagen

Folgende Maschinen und technische Anlagen wurden im Wesentlichen im Anlagevermögen aktiviert:

- Sandreinigungsmaschine (17.814,30 €)
- Digitale Schließanlage Realschule (12.885,84 €)
- Sirenenanlage an der Feuerwehr in Wissel (23.043,87 €)

Maschinen und technische Anlagen im neuen Feuerwehrgerätehaus in Wissel:

- Kompressoranlage FW Wissel (16.283,03 €)
- Brandmeldeanlage FW Wissel (21.929,13 €)
- Lüftungsanlage FW Wissel (32.437,69 €)
- Abgas-/Absauganlage FW Wissel (17.877,91 €)

1.2.6.2. Fahrzeuge

Folgende Fahrzeuge wurden für den städtischen Bau- und Betriebshof beschafft und im Anlagevermögen aktiviert:

- Kubota Schmalspurtraktor (74.444,73 €)

Für die Feuerwehr wurden folgende Fahrzeuge angeschafft:

- MTF Ford Transit Custom (58.445,05 €)
- MLF mittl. Löschfahrzeug MAN (270.332,32 €)

Im Rahmen von Veräußerungen sind ein VW Pritschenwagen, ein Fiat Doblo Pritschenwagen, sowie ein Astknacker abgegangen.

1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzposten Betriebs- und Geschäftsausstattung weist alle Vermögensgegenstände aus, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb bzw. der Verwaltungstätigkeit der Stadt Kalkar dienen. Dies umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Verwaltung, der Schulen, des Bauhofes, der Feuerwehr, der Turn- und Sporthallen sowie der städtischen Jugendeinrichtungen. Konkret dazu gehören bspw.

Möbel, PC-Ausstattungen, Werkstatteinrichtungen, Werkzeuge und Schutzausrüstungen. Der Bilanzposten hat sich im laufenden Haushaltsjahr folgendermaßen entwickelt:

Stand 31.12.2022:	1.931.589,20 €
Zugänge:	595.101,19 €
Abgänge:	-136.999,86 €
Umbuchungen:	6.848,45 €
Abschreibungen:	-525.222,00 €
Abgänge AfA:	134.465,87 €
Stand 31.12.2023:	2.005.782,85 €

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung standen in 2023 wie bereits in den Vorjahren Investitionen zur technischen und medialen Ausstattung der Schulen aufgrund des bestehenden Medienentwicklungsplans im Vordergrund. Folgende Investitionen innerhalb dieses Bilanzpostens sind besonders hervorzuheben:

Grundschule Kalkar:

- Apple Ipads für Schüler (20.292,12 €)

Heinrich-Eger-Grundschule Appeldorn

- Apple Ipads und Koffer (9.322,20 €)

Gymnasium Kalkar

- Apple Ipads Koffer (10.043,60 €)
- Whiteboard (4.697,75 €)

Realschule Kalkar

- Prowise Touchscreen / Whiteboards (100.587,48 €)
- Apple Ipads und Koffer (74.350,21 €)

Neben der medialen Ausstattung wurden Gaderobenschränke für die Grundschule Wissel (15.383,00 €) und Appeldorn (9.066,00 €) beschafft.

Für die Verwaltung wurden zwei neue Kopierer in Höhe von 5.937,33 € aktiviert. Neue Laptops für mobile Arbeitsplätze und weitere EDV-Technik wurde in Höhe von 68.250,97 € beschafft.

Im Zuge der Fertigstellung des Feuerwehrgerätehauses in Wissel wurde Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Gaderobenspinde, Tische, Stühle, Küche usw.) in Höhe von 46.223,94 € im Anlagevermögen aktiviert.

Im Asylbereich wurden Raumteiler für die Begegnungsstätte Altkalkar zur Umnutzung des Gebäudes zur Flüchtlingsunterkunft in Höhe von 19.200,00 € aktiviert.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von unter 800 € netto wurden im Jahr der Anschaffung komplett abgeschrieben und nicht in der Bilanz aktiviert. Hieraus resultieren Zu- und Abgänge sowie Abschreibungen in Höhe von 125.671,49 € über alle Bereiche der Stadt Kalkar hinweg.

Bei Betrachtung des Festwertes „Lernmittel und Bücher in den Schulen sowie in der Verwaltungsbücherei“ unter Berücksichtigung der Inventurergebnisse ergibt sich gegenüber dem Vorjahreswert keine Verringerung des Festwertes. Der Festwert wird mit dem Wert in Höhe von 310.249,63 € fortgeführt.

Erstmals wurde in 2022 ein Festwert für Klassenmöbel gebildet, in dem der bilanzielle Wert der Klassenmöbel dargestellt wird. Alle Ersatzinvestitionen wurden bisher als Zugang verbucht, da der ermittelte Festwert in Höhe von 220.068,00 € noch nicht erreicht ist. Der bestehende Festwert beträgt zum 31.12.2023 67.717,06 €.

Aufgrund der umfangreichen Ausstattung mit iPads in den Schulen war die Anschaffung von Lern-Apps notwendig, damit die iPads auch entsprechend im Unterricht genutzt werden können. Hierbei handelt es sich um eine Ergänzung zu dem Erwerb von Schulbüchern. Auch hier lagen die Voraussetzungen für die Bildung eines Festwertes vor, so dass ab dem Haushaltsjahr 2023 ein neuer Festwert gebildet wurde. Der ermittelte Festwert in Höhe von 3.800,00 € ist noch nicht erreicht.

Ebenfalls wurde im Jahr 2023 ein Festwert für die Einsatzkleidung Brandbekämpfung (HUPF-Bekleidung) gebildet. Das entsprechende Bekleidungskonzept ist Bestandteil des Brandschutzbedarfplanes. Hier wurden ebenfalls alle Investitionen als Zugang verbucht, bis der ermittelte Festwert in Höhe von 135.000,00 € erreicht ist. Der bestehende Festwert beträgt zum 31.12.2023 13.372,66 €.

1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau

Geleistete Anzahlungen beinhalten die geldlichen Vorleistungen der Stadt Kalkar auf noch zu erhaltende Sachanlagen. Anlagen in Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen auf einem eigenen oder fremden Grundstück ab. Hier werden die bisher geleisteten Auszahlungen aktiviert, die bis zum Bilanzstichtag angefallen sind. Der Bilanzposten hat sich in 2023 folgendermaßen entwickelt:

Stand 31.12.2022:	2.872.498,99 €
Zugänge:	4.800.009,49 €
Abgänge:	0,00 €
Umbuchungen:	-1.504.028,69 €
Stand 31.12.2023:	6.168.479,79 €

Folgende Maßnahmen sind zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossen:

Anlagen im Bau:

Maßnahme	Bisher geleistete Auszahlungen
Neugestaltung Baugebiet 023 Pumpstation	78.396,97 €
Sanierung Hanselaerstraße	577.544,08 €
Ausbau Hortmannsweg in Wissel	3.587,56 €
Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	94.728,49 €
Sanierung Oyweg	6.297,79 €
Ausbau Eselsweg	10.199,60 €
Ausbau Husenweg	13.440,21 €
InHK, Altkalkarer Straße	250.753,34 €
InHK, Marktplatz Kalkar	2.037.964,89 €

InHK Stadteingang Altkalkarer Straße	34.769,39 €
Neubau städtischer Bau- und Betriebshof	2.445.642,62 €
Neubau Feuerwehr Wissel	93.365,93 €
Planungskosten Gebäudemanagement (Neubau Grundschule Wissel und Sanierung/Teilneubau Grundschule Appeldorn)	80.509,04 €
Erneuerung Schulhof	10.383,95 €
Abtrennung Lager und Werkstatt Feuerwehrgerätehaus Kalkar	3.654,00 €
InHK, Hol- und Bringzone am Schulzentrum in Kalkar	5.405,12 €
Außenanlagen und Schulhoferneuerung Gymnasium	32.953,70 €
Einrichtung einer Jugendfläche in der Graben- und Wallzone	6.832,52 €
Umgestaltung Spielplatz Kirchenacker	4.165,00 €
Herrichten Grundstück Containeranlage für Geflüchtete	86.453,06 €
Neuanlage von Friedhofswegen	11.396,64 €
Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	20.227,25 €
Umgestaltung Spielplatz Kettelweide	9.112,60 €
InHK Naturerlebnis Horster Graben	7.274,88 €
Errichtung neuer Grabanlagen auf den Friedhöfen	2.475,20 €
InHK Wassererlebnis Stadteingang und alter Hafen	33.419,57 €
InHK, Spielplatz Stadtpark	20.780,72 €
Gesamt	5.981.734,12 €

Geleistete Anzahlungen:

Maßnahme	Bisher geleistete Auszahlungen
Anschaffung einer Software für das Facility Management	23.321,62 €
Beschaffung einer Mikrofonanlage für den Ratssaal	2.344,30 €
Anschaffungen im Rahmen des Medienkonzeptes der Realschule	81.961,60 €
Anschaffungen im Rahmen des Medienkonzeptes Gymnasium	48.552,00 €
Digitalisierung Friedhofspläne	13.995,59 €
Beschaffung Pritschenwagen	58,31 €
PV-Anlage Feuerwehr Wissel	4.165,00 €
Anschaffung von Sirenen in Neulouisendorf	7.022,59 €
Erwerb von Grundvermögen	5.324,66 €
Gesamt	186.745,07 €

1.3. Finanzanlagen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu fortgeführten Eröffnungsbilanzansätzen. Neuzugänge werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung wird im Bereich des Finanzanlagevermögens gem. § 36 Abs. 6 KomHVO NRW eine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen. Bei voraussichtlich nicht dauernder Wertminderung erfolgt entsprechend des im § 36 Abs. 6 KomHVO NRW geregelten Wahlrechtes keine außerplanmäßige Abschreibung.

Im Haushaltsjahr 2023 lagen keine Tatbestände vor, die im Bereich des Finanzanlagevermögens zu einer außerplanmäßigen Abschreibung geführt hätten.

	Wert zum 31.12.2023 (VJ)
1.3.1. <u>Anteile an verbundenen Unternehmen:</u>	
- Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH (Bewertung mit dem Ertragswertverfahren)	6.799.346,43 € (VJ 6.799.346,43 €)
- Freizeitpark Wisseler See GmbH (Bewertung mit dem Ertragswertverfahren)	628.000,00 € (VJ 628.000,00 €)
1.3.2. <u>Beteiligungen:</u>	
- Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees (Bewertung mit dem Substanzwertverfahren)	3.245.099,82 € (VJ 3.245.099,82 €)
- Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH (Bewertung anhand Eigenkapitalspiegelmethode)	5.908,01 € (VJ 5.908,01 €)
- Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG (Bewertung anhand Eigenkapitalspiegelmethode)	3.518,66 € (VJ 3.518,66 €)
- Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau (Bewertung mit einem Erinnerungswert)	1,00 € (VJ 1,00 €)
- Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis (Bewertung anhand Eigenkapitalspiegelmethode)	19.939,82 € (VJ 19.939,82 €)
1.3.3. <u>Sondervermögen:</u>	
- Sondervermögen Abwassersammlung der Stadt Kalkar (Bewertung anhand Eigenkapitalspiegelmethode)	4.344.445,89 € (VJ 4.344.445,89 €)
1.3.4. <u>Wertpapiere des Anlagevermögens:</u>	
- Versorgungsfonds Rheinische Versorgungskasse (Bewertung anhand Anschaffungskosten)	653.788,53 € (VJ 593.788,53 €)
Zuführung in den Versorgungsfonds in Höhe von 60.000,00 €	
1.3.5. <u>Ausleihungen:</u>	202.734,24 € (VJ: 212.086,56 €)

Zu den Ausleihungen gehören die Beteiligungen an der Wohnbau eG (84.760 €), der Volksbank Kleverland (200 €), d-NRW AöR (1.000 €), der NRW-Urban (1.000 €), der KoPart eG (750 €) und dem Hanselädchen in Grieth (10.000 €).

Weitere Ausleihungen bestehen gegenüber dem Mühlenverein – Kalkarer Mühle am Hanselaerer Tor e.V. in Höhe von 97.023,28 € und Mitarbeitern der Stadt Kalkar aus gewährten Mitarbeiterdarlehen (1.631,00 €). In 2020 wurde weiterhin eine Dienstvereinbarung zur Förderung des Erwerbs von Fahrrädern und E-Bikes („Jobrad“) abgeschlossen, die Mitarbeitern und Ratsmitgliedern ermöglicht, ein zinsloses Darlehen mit einer Laufzeit von 24 Monaten zum Erwerb eines entsprechenden Fahrrades oder E-Bikes zu bekommen. Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 6.368,96 €.

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen sind weiterhin im Anlagespiegel als *Anlage 1* zum Anhang erläutert.

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

Vorräte werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten bilanziert. Zu den Vorräten gehören Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen. Bei der Stadt Kalkar wird aus Gründen der Wirtschaftlichkeit nur der Streusalzbestand bilanziert. Dieser wurde gem. des Festwertverfahren nach § 29 KomHVO NRW bilanziert. Am 31.12.2023 beläuft sich der Streusalzbestand auf 6.633,00 € (VJ: 7.575,02 €).

Weiterhin sind unter den Vorräten die zum Verkauf stehenden Baulandgrundstücke erfasst. Diese sind entsprechend dem Vorsichtsprinzip bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum vorsichtig geschätzten Zeitwert ermittelt worden. Zugänge nach dem Eröffnungsbilanzstichtag werden zu Anschaffungskosten bilanziert. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten werden die Baulandgrundstücke unter Anwendung des strengen Niederstwertprinzips regelmäßig auf ihre Werthaltigkeit hin überprüft.

In 2023 ist eine Fläche in Wissel erworben worden, die im Flächennutzungsplan als Sonderbaufläche ausgewiesen ist. Diese wurde unter den Vorräten bilanziert, da diesbezüglich eine Weiterveräußerungsabsicht besteht. Am 31.12.2023 sind folgende Baulandgrundstücke vorrätig:

- Grundstücksflächen am Schoettchen, Appeldorn, 321 m²
- Grundstücksflächen Zum Wisseler See, 51.002 m²
- Grundstücksflächen in Wissel, 3.266 m²
- Grundstücksfläche St. Hubertusweg, 895 m²

Der Bilanzwert der Baulandgrundstücke beträgt zum 31.12.2023 612.932,36 € (VJ: 589.956,08 €).

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, die sonstigen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert bzw. Barwert angesetzt. Gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW werden offene und überfällige spätestens zum Abschlussstichtag pauschaliert einzelwertberichtigt, soweit ein Ausfallrisiko besteht.

Die Forderungen werden bereits unterjährig auf ihre Realisierbarkeit hin untersucht, und bei zweifelhafter Einbringlichkeit werden durch die Stadt Kalkar und den KKV gemäß den oben genannten Bestimmungen in Verbindung mit der Dienstanweisung der Stadt Kalkar für die Finanzbuchhaltung (über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen gem. § 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 durch den KKV zu bewerten und als pauschalierte Einzelwertberichtigung (PWB) auf dem Sachkonto zu verbuchen.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden 246.800,00 € an PWB aufgelöst und 13.600,00 € an pauschalierten Wertberichtigungen verbucht. Am 31.12.2023 sind in der Bilanz insgesamt 315.300 € PWB auf eigene Forderungen ausgewiesen. Diese gliedern sich wie folgt:

17.000 € PWB auf Gebührenforderungen (schuldrechtliche Ansprüche, z.B. Schule 8-13, OGS, Friedhofsgebühren)
3.000 € PWB auf Beitragsforderungen (Erschließungs- und Anliegerbeiträge)
258.000 € PWB auf Steuerforderungen
1.900 € PWB auf Forderungen aus Transferleistungen
21.800 € PWB auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (überwiegend Nebenford.)
<u>13.600 € PWB auf privatrechtliche Forderungen gg. Private</u>
<u>315.300 €</u>

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen erfolgt u.a. der Ausweis der debitorischen Kreditoren. Bei den debitorischen Kreditoren handelt es sich um Guthaben bei Kreditoren, denen zum Abschlussstichtag noch keine Erstattung gegenübersteht. Diese haben zum 31.12.2023 einen Bestand von 37.735,37 € (VJ: 58.931,27 €).

Einzelheiten zu den Forderungen, insbesondere zu den Bilanzpositionen und Fälligkeiten ergeben sich aus dem beiliegenden Forderungsspiegel (*Anlage 2 zum Anhang*).

2.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen die Guthaben bei den Kreditinstituten. Der Endbestand der Konten am 31.12.2023 beläuft sich auf insgesamt 7.923.164,17 € (VJ: 5.808.470,57 €). Die einzelnen Kontobestände wurden stichtagsgenau ermittelt und sind durch Bankbestätigungen abgesichert.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (31.12.2023: 703.702,38 €, VJ: 473.445,67 €) sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben dargestellt, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen. Die Bilanzposition gliedert sich wie folgt:

Beamtenbesoldung Januar 2024	39.454,71 €
Weitergeleitete Zuwendung Kirchenfenster St. Nicolai	50.625,00 €
Investitionsförderung an die Telekom zur Breitbandversorgung	91.092,88 €
Ausbau Breitbandversorgung Stadtgebiet – Umsetzung Kreis Kleve	383.070,62 €
Zuschuss an die NIAG für Beschaffung Bürgerbus in 2023	30.007,03 €
Laufende Leistungen für Asylbewerber Januar 2023	57.835,44 €
Diverse Rechnungen	<u>7.196,70 €</u>
	<u>703.702,38 €</u>

PASSIVA

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital bildet die Saldogröße zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite der gemeindlichen Bilanz und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz. Das Eigenkapital besteht aus verschiedenen Rücklagen, denen im Rahmen der gemeindlichen Haushaltswirtschaft und dem jährlichen Haushaltsausgleich eine besondere Bedeutung zukommt (vgl. §§ 75 und 76 GO NRW).

Das Eigenkapital setzt sich am 31.12.2023 folgendermaßen zusammen:

Allgemeine Rücklage:	42.133.258,38 €	(VJ: 41.916.213,50 €)
Ausgleichsrücklage:	8.614.091,34 €	(VJ: 6.446.581,37 €)
<u>Jahresüberschuss:</u>	<u>2.329.952,18 €</u>	<u>(VJ: 2.167.509,97 €)</u>
Eigenkapital:	53.077.301,90 €	(VJ: 50.530.304,84 €)

Über die Verwendung eines positiven Jahresergebnisses ist vom Rat der Stadt kein gesonderter Verwendungsbeschluss mehr zu fassen. Aufgrund der Änderungen des § 96 GO NRW im Rahmen des Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen ist ein neuer Automatismus für die Verwendung eines Jahresüberschusses vorgesehen. Dadurch wird ein Jahresüberschuss automatisch mit der Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat der Stadt der Ausgleichsrücklage zugeführt. Diese Regelung dient der Stärkung der Ausgleichsrücklage als Schwankungsreserve für den Haushaltsausgleich kommender Jahre. Der Rat kann gem. § 75 Abs. 3 GO NRW aber auch eine Zuführung zur Allgemeinen Rücklage vorsehen. Dafür wäre dann ein gesonderter Beschluss notwendig. Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2023 wird daher mit Feststellung der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde der Jahresabschluss 2022 vom Rat der Stadt festgestellt. Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von 2.167.509,97 € wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Die Allgemeine Rücklage hat sich aufgrund der Saldierung von Erträgen und Aufwendungen aufgrund des § 44 Abs. 3 KomHVO NRW um 217.044,88 € erhöht (vgl. Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung). Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und aus der Veräußerung von nicht mehr benötigten Vermögensgegenständen sind entsprechend direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Der nachrichtliche Ausweis in der Gesamtergebnisrechnung erfolgt in den Zeilen 29 bis 33.

Insgesamt hat das Eigenkapital aufgrund des Jahresergebnisses 2023 und der Saldierung von Erträgen und Aufwendungen einen um 2.546.997,06 € höheren Bestand und beträgt zum Schlussbilanzstichtag 53.077.301,90 €.

Weitere Einzelheiten zum Eigenkapital, insbesondere bezüglich der Ergebnisverrechnung der Vorjahre gem. § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalspiegel (Anlage 3 zum Anhang).

2. Sonderposten

Die Sonderposten beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Sonderposten werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und über seine Nutzungsdauer aufgelöst. Zuwendungen, die im abgeschlossenen Haushaltsjahr noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlungen bilanziert.

2.1. Sonderposten für Zuwendungen

Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abnutzung der damit finanzierten Vermögensgegenstände. Dabei ist es unerheblich, ob die Zuwendungen projektorientiert oder pauschal gewährt wurden. Pauschale Zuwendungen sind z.B. die Allgemeine Investitionspauschale, Schulpauschale oder Sportpauschale.

Aus erhaltenen Zuwendungen aufgrund des DigitalPakt Schule NRW wurden Sonderposten aus Zuwendungen für aktivierte Vermögensgegenstände in Höhe von insgesamt 69.568,64 € passiviert.

Für die beiden abgeschlossenen Baumaßnahmen Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Kalkar-Wissel und die Umgestaltung des Marktplatzes im Stadtteil Grieth wurden Zuwendungen in Höhe von jeweils 250.000,00 € aus dem Landesprogramm „Dorferneuerung 2021“ passiviert.

Für die Sanierung des Wirtschaftsweges Spierheide wurde eine Zuwendung in Höhe von 330.527,56 € aus dem Programm „Zuwendungen des Landes Nordrhein-Westfalen zur Förderung der integrierten ländlichen Entwicklung“ als Sonderposten passiviert.

Im Rahmen der Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzeptes wurden im Jahr 2023 Sonderposten für fertig gestellte Vermögensgegenstände in Höhe von 58.687,09 € zugeführt.

Im Rahmen der Erneuerung des Marktplatzes in Kalkar wurde zusätzlich ein Förderprogramm des Landes zur „Stärkung der Innenstädte und Zentren“ in Anspruch genommen. Damit erfolgte die Finanzierung von zehn Bäumen inkl. Pflanzkübel. Es wurde ein Sonderposten in Höhe von 29.421,00 € gebildet.

Im Jahr 2021 wurde seitens der Landesregierung ein Sonderförderprogramm Sirenen 2021/2022 gestartet, um die Warnstruktur zu verbessern. Diesbezüglich wurden aufgrund der Fertigstellung der damit finanzierten Sirene am Standort Feuerwehrgerätehaus in Wissel 17.350,00 € als Sonderposten passiviert.

Die pauschalen Zuwendungen wurden im aktuellen Haushaltsjahr folgendermaßen bilanziert:

Allgemeine Investitionspauschale (1.456.134,10 €): Bildung von Sonderposten in Höhe von 1.398.677,54 €, Zuschuss Breitbandausbau (230.500,34 €) und die Anschaffung eines neuen Bürgerbusses durch den Bürgerbusverein (31.507,38 €). Die Höhe der verwendeten Mittel übersteigt in 2023 die Höhe der Einzahlungen aus der Investitionspauschale. Aus erhaltenen Anzahlungen der Vorjahre wurden daher zusätzlich 204.551,16 € verwendet.

Schulpauschale (565.170,00 €): Verwendung der Schulpauschale für Modernisierungs- und Sanierungsarbeiten in Höhe von 1.001.245,93 € (ertragswirksame Verbuchung in der Ergebnisrechnung) und Bildung von Sonderposten über 58.723,69 € zur Finanzierung von Sachanlagevermögen im schulischen Bereich. Aus den erhaltenen Anzahlungen wurden 494.799,62 € verwendet.

Sportpauschale (60.000 €): Verwendung der Sportpauschale für konsumtive Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen in Höhe von 40.125,57 € (ertragswirksame Verbuchung in der Ergebnisrechnung) und Bildung von Sonderposten in Höhe von 10.877,13 €. Ein Betrag in Höhe von 8.997,30 € wurde in die erhaltenen Anzahlungen zur Verwendung in Folgejahren verbucht.

In 2023 wurden die Erschließungsanlagen „Dr.-Karl-Bartels-Weg“ durch einen privaten Erschließungsträger fertig gestellt und der Stadt Kalkar übertragen. In Höhe der Herstellungskosten (236.743,96 €) für Fahrbahn und Straßenbeleuchtung wurde aufgrund der kostenlosen Überlassung ein Sonderposten aus Zuwendungen passiviert.

Die außerplanmäßige Abschreibung eines Teils der alten Grundschule hatte auch die außerplanmäßige Auflösung des Sonderpostens aus Zuwendungen vom Land in Höhe von 604.540,19 € zur Folge.

Die Entwicklung des Bilanzpostens zeigt sich folgendermaßen:

Stand 31.12.2022:	37.232.458,10 €
Zugänge:	2.982.063,97 €
Abgänge:	-373.837,93 €
Sonderpostenauflösung:	-2.439.482,39 €
Abgänge Sopo.-aufl.	211.109,24 €
Stand 31.12.2023:	37.612.310,99 €

2.2. Sonderposten für Beiträge

Erhaltene Beiträge nach den §§ 8, 9 und 11 KAG, die zur Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung öffentlicher Einrichtungen erhoben werden, oder Erschließungsbeiträge nach § 127 des BauGB werden als Sonderposten angesetzt, weil sie Finanzierungszahlungen für Investitionsmaßnahmen der Stadt sind.

Die Entwicklung der Bilanzposition stellt sich nachfolgend dar:

Stand 31.12.2022:	9.072.373,61 €
Zugänge:	0,00 €
Abgänge:	-6.900,68 €
Sonderpostenauflösung:	-342.693,01 €
Abgänge Sopo.-aufl.	1.562,68 €
Stand 31.12.2023:	8.724.342,60 €

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Es stehen keine Abrechnungen zu bereits fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen mehr aus.

2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Die nachfolgenden Einrichtungen werden als kostenrechnende Einrichtungen geführt. Die Aufwendungen hierzu werden ganz oder überwiegend aus Entgelten finanziert. Gemäß § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraums bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen. Daher sind die Kostenüberdeckungen auch in der Bilanz darzustellen. Der Bilanzposten Sonderposten für den Gebührenaussgleich weist die bestehenden Überdeckungen in den kostenrechnenden Einrichtungen aus. Kostenunterdeckungen werden nicht bilanziell dargestellt. Diese sind

jedoch im Anhang anzugeben. Die kostenrechenenden Einrichtungen schließen in 2023 mit folgenden Ergebnissen ab:

Art der Einrichtung	Einnahmen einschl. Rücklagen- entnahme	Ausgaben	Überschuss bzw. Fehlbetrag	aus allgemeinen Deckungs- mitteln
	€	€	€	€
12.02.01 Straßenreinigung	169.990,05	163.353,97	6.636,08	0,00
13.02.02 Wasserläufe	12.006,06	11.310,41	695,65	0,00
11.01.01 Abfallbeseitigung	1.587.688,87	1.545.617,10	42.071,77	0,00
15.01.02 Märkte	582,40	17.806,37	-17.223,97	17.223,97
13.03.01 Friedhöfe	172.114,70	180.278,25	-8.163,55	8.163,55
	1.942.382,08	1.918.366,10	24.015,98	25.387,52

Zur Deckung der Fehlbeträge werden zunächst allgemeine Deckungsmittel herangezogen, wenn keine Kostenüberdeckung aus Vorjahren im Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen ist. In den nächsten Gebührekalkulationen wird die jeweilige Kostenunterdeckung dann berücksichtigt.

Die kostenrechnende Einrichtung Friedhöfe schließt in 2023 mit differenzierten Ergebnis ab. Bei den Trauerhallengebühren wurde ein Überschuss erzielt, der in den nächsten Gebührekalkulationen Berücksichtigung findet. Im Bereich der Grabstellengebühren und der Bestattungsgebühren sind Fehlbeträge ab, da die Höhe der veranschlagten Friedhofsgebühren unterhalb der kalkulierten Summe blieb. Der ausgewiesene Fehlbetrag ist in den nächsten vier Jahren in der Gebührekalkulation zu berücksichtigen.

Im Bereich der Abfallbeseitigung führten insgesamt niedrigere Abfallmengen im Vergleich zur Kalkulation zu geringeren Kosten.

Die kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung schließt im Haushaltsjahr 2023 aufgrund des milden Winters und dem damit verbundenen geringen Streusalzverbrauch mit einem Überschuss ab.

Für die Benutzung der Märkte können keine kostendeckenden Gebühren erhoben werden, da ansonsten oftmals eine Beschickung der Märkte unterbleiben würde. Die Deckung des Zuschussbedarfes erfolgt aus allgemeinen Deckungsmitteln.

Die Daten für die Abrechnung der kostenrechenenden Einrichtung Abwasserbeseitigung sind dem Jahresabschluss 2023 des Sondervermögens Abwassersammlung der Stadt Kalkar zu entnehmen. Ein etwaiger Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird dort geführt.

Stand zum 31.12.2022:	212.863,19 €
Entnahme Sonderposten:	-63.958,19 €
<u>Zuführung Sonderposten:</u>	<u>53.327,66 €</u>
Stand zum 31.12.2023:	202.232,66 €

Die Bilanzposition Sonderposten für den Gebührenaussgleich gliedert sich am 31.12.2023 folgendermaßen:

Sonderposten f.d. Gebührenaussgleich Friedhöfe (Trauerhallengebühren)	4.619,81 €
Sonderposten f.d. Gebührenaussgleich Straßenreinigung	17.666,54 €
Sonderposten f.d. Gebührenaussgleich Abfallbeseitigung	179.946,31 €
Summe	202.232,66 €

2.4. Sonstige Sonderposten

Unter dieser Bilanzposition sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Stadt Kalkar von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen, soweit dabei die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen. Zu solchen Leistungen sind bspw. Schenkungen in Form von Geld- und Sachleistungen zu zählen.

Stand 31.12.2022:	284.331,30 €
Zugänge:	52.350,54 €
Abgänge:	-6.994,61 €
Sonderpostenauflösung:	-12.915,14 €
Abgänge Sopo.-aufl.	1.878,11 €
Stand 31.12.2023:	318.650,20 €

In 2023 sind hier insbesondere Zugänge aufgrund der kostenlosen Übertragung der Straßen – Grundstücke „Dr.-Karl-Bartels-Weg“ in Altkalkar durch einen privaten Erschließungsträger (39.810,00 €) sowie der Finanzierung der Stellplatzflächen Hohe Straße/Burggarten über vereinbarte Beiträge aus der Stellplatzabläse (11.790,54 €) verbucht worden.

3. Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden nach dem Vorsichtsprinzip für alle Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten, die bis zum Zeitpunkt der Schlussbilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Schlussbilanzstichtag vorlagen, gebildet.

3.1. Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden gemäß Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse in Köln und eigener Berechnungen angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem in der KomHVO NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der in 2018 neu veröffentlichten Richttafeln 2018 G von der Heubeck AG. Die Pensions- und Beihilferückstellungen betragen zum Abschlussstichtag 9.258.846,00 € (VJ: 9.642.069,00 €)

3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Im Jahresabschluss wurden keine diesbezüglichen Rückstellungen gebildet.

3.3. Instandhaltungsrückstellungen

Rückstellungen für Instandhaltungen werden gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltungen konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die Summe der in der Schlussbilanz zum 31.12.2023 ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen beträgt 1.449.500,00 € (VJ: 909.000,00 €). Einzelheiten zu den gebildeten Instandhaltungsrückstellungen sind im Rückstellungsspiegel dargestellt.

3.4. Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen werden nach § 37 Abs. 7 KomHVO NRW gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Die sonstigen Rückstellungen (31.12.2023: 1.352.282,33 €, VJ: 1.446.544,98 €) gliedern sich zum 31.12.2023 wie folgt:

Rückstellungen für Prüfungskosten	39.000,00 €
Urlaubsrückstellungen	94.412,83 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden	344.209,01 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	176.927,00 €
Rückstellung aufgrund ungewisser Verbindlichkeiten	666.975,14 €
Rückstellungen für ausstehende Mitarbeiterjubiläen	30.758,35 €
	<u>1.352.282,33 €</u>

Die Entwicklung der einzelnen Rückstellungen ist im Rückstellungsspiegel als *Anlage 4* zum Anhang erläutert.

4. Verbindlichkeiten

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Einzelheiten zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten und der Gliederung sind aus dem als *Anlage 5* beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

4.2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Im Haushaltsjahr 2023 wurden zwei Förderdarlehen bei der NRW.Bank zur Finanzierung der Baumaßnahmen Neubau Feuerwehrgerätehaus in Wessel und Neubau Bauhof in Höhe von insgesamt 4.000.000,00 € aufgenommen. Ordentliche Tilgungen wurden in Höhe von 540.038,74 € verbucht. Am 31.12.2023 weist die Bilanzposition einen Bestand in Höhe von 6.364.655,04 € (VJ: 2.904.693,78 €) aus.

4.3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Der Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12.2023 liegt bei 972.228,00 € (VJ: 1.033.028,00 €). Hierbei handelt es sich sowohl im laufenden Haushaltsjahr als auch im Vorjahr nicht um Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit. Unter dieser Bilanzposition erfolgt aufgrund eines Erlasses des MIK NRW aus dem Jahr 2016 ebenfalls der Ausweis der aufgenommenen Kredite im Rahmen des Förderprogrammes Gute Schule 2020 (31.12.2023: 972.228,00 €; VJ: 1.033.028,00 €). Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre. Die Tilgungs- und ggf. Zinsleistungen werden vom Land unmittelbar an die NRW.Bank geleistet. In selbiger Höhe wird nach Verwendung der Mittel eine

Forderung aus Transferleistungen ausgewiesen, die über die Tilgungsdauer gegen die Verbindlichkeit aus Liquiditätskrediten ausgebucht wird.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierunter fallen die noch ausstehenden Zahlungsverpflichtungen der Stadt Kalkar zu bereits erbrachten Leistungen aus Lieferungen und Leistungen. Der Ausweis erfolgt am 31.12.2023 in Höhe von 1.026.076,99 € (VJ: 850.971,21 €). Es handelt sich hier um Rechnungen, die erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2023 eingegangen sind, sich aber wirtschaftlich noch auf das Jahr 2023 beziehen bzw. Rechnungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren.

4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter diesem Bilanzposten sind Verpflichtungen der Stadt Kalkar anzusetzen, die aus der Übertragung von Finanzmitteln von Dritten entstanden sind, denen jedoch keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Beispiele sind Verbindlichkeiten aus der Beteiligung an den Aufwendungen des SGBII an den Kreis Kleve oder die Gewerbesteuerumlage. Am 31.12.2023 weist diese Position einen Saldo in Höhe von 88.975,81 € (VJ: 82.652,26 €) aus.

4.7. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten (31.12.2023: 649.284,79 €, VJ: 644.027,23 €) beinhalten u.a. den Saldo kreditorischer Debitoren (113.248,29 €). Bei den kreditorischen Debitoren handelt es sich zum Bilanzstichtag um Überzahlungen der Debitoren. Diese sind aufgrund des Saldierungsverbotes zu passivieren. Weiterhin werden hier die Verbindlichkeiten aus abzuführenden Lohnsteuern sowie gegen Sozialversicherungsträgern (67.399,15 €), die Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreis Kleve aus Leistungen des SGBII, SGBXII (257.952,08 €) und Kindergartenbeiträgen (33.127,66 €) dargestellt. Diese bilden das Pendant zu den Forderungen aus Leistungen gegenüber den Hilfeempfängern und Zahlungspflichtigen der Kindergartenbeiträge. Die Zahlungen an den Kreis Kleve erfolgen im Zuge der der Einzahlungen bei der Stadt Kalkar. Es handelt sich somit um einen durchlaufenden Posten.

4.8. Erhaltene Anzahlungen

Unter den erhaltenen Anzahlungen werden der Stadt Kalkar von Dritten gewährte Zuwendungen und Beiträge ausgewiesen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Sobald die Mittel gemäß ihrem Zweck verwendet werden, erfolgt der Ausweis unter den Sonderposten. Die erhaltenen Anzahlungen haben zum 31.12.2023 einen Bestand in Höhe von 6.526.521,37 € (VJ: 7.263.209,06 €).

Folgende erhaltene Anzahlungen wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2023 passiviert:

Allgemeine Investitionszuschale	4.694.716,86 €
Schulpauschale	387.965,96 €
Sportpauschale	13.128,18 €
Feuerschutzpauschale	0,00 €
Erhaltene Anzahlungen Digitalpakt	116.053,82 €

Erhaltene Anzahlungen für Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzeptes	674.146,85 €
Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen für die Herstellung einer Sirenenanlage in Neulouisendorf	6.940,00 €
Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen für die Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses in Wissel	10.060,00 €
Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen des Landes im Rahmen des Förderprogrammes Belastungsausgleich G8/G9	264.799,35 €
Erhaltene Anzahlungen aus Zuwendungen für die Herrichtung und Schaffung von Unterkünften für Geflüchtete	358.710,35 €
	<u>6.526.521,37 €</u>

5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten (31.12.2023: 1.624.574,46 €, VJ: 1.400.022,44 €) wurden vor dem 31.12.2023 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hier erfolgt insbesondere der Ausweis der Grabnutzungsgebühren. Diese werden bei Fälligkeit für einen mehrjährigen Zeitraum durch die Gebührenpflichtigen bezahlt und über diesen Zeitraum ertragswirksam aufgelöst. In 2023 wurden 92.893,97 € in den PRAP eingebucht und 87.083,04 € ertragswirksam aufgelöst. Der Bestand der eingezahlten Grabnutzungsgebühren für zukünftige Nutzungszeiträume liegt am 31.12.2023 bei 1.012.126,00 € (VJ: 1.006.315,17 €).

Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition folgende Sachverhalte ausgewiesen:

- Zuwendung für die Breitbandversorgung im Stadtgebiet (54.648,46 €)
- Investitionsförderung Breitbandversorgung Außenbereiche, Beteiligung Kreis Kleve (383.070,62 €)
- Investitionskostenzuschuss an die NIAG zur Beschaffung Bürgerbus in 2023 (30.007,03 €)
- Weitergeleitete Zuwendung zur Erneuerung der Kirchenfenster in der St. Nicolai Kirche (50.625,00 €)
- Zuwendung für die Erstellung eines integrierten Quartierskonzeptes im Rahmen der energetischen Stadtsanierung (55.501,97 €)
- Zuwendung für die Sanierung von Kriegsgräberstätten (29.943,38 €)
- Einzahlungen aus der Verpachtung von Flächen zur Aufstellung von Altkleidercontainer 8.625,00 €)

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung:

Die Gesamtergebnisrechnung für 2023 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von 2.329.952,18 € ab. Im Vergleich zum fortgeführten Planergebnis zeigt sich eine Verbesserung um 5.625.823,18 €. Die Darstellung der wesentlichen Sachverhalte und Abweichungen in der Ergebnisrechnung wird nachfolgend auf Ebene der Gesamtergebnisrechnung erläutert. Eine detaillierte Darstellung auf Ebene der Teilergebnisrechnungen der Produkte ist nicht vorgesehen.

Steuern und allgemeine Abgaben (Zeile 1):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	176.769,94 €	175.000,00 €	175.884,98 €	884,98 €
Grundsteuer B	2.638.543,04 €	2.630.000,00 €	2.765.933,16 €	135.933,16 €
Gewerbsteuer	9.143.160,03 €	6.500.000,00 €	10.428.185,47 €	3.928.185,47 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.525.659,88 €	6.839.000,00 €	6.585.322,19 €	-253.677,81 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	777.151,29 €	786.000,00 €	789.705,10 €	3.705,10 €
Kompensationsleistungen	635.791,42 €	680.000,00 €	763.112,99 €	83.112,99 €
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	336.650,30 €	350.000,00 €	317.500,68 €	-32.499,32 €
Gesamt	20.233.725,90 €	17.960.000,00 €	21.825.644,57 €	3.865.644,57 €

Insgesamt konnten gegenüber dem fortgeführten Planansatz rd. +3.866 T€ an Erträgen mehr verbucht werden. Dazu geführt haben hauptsächlich deutliche Mehrerträge bei der Gewerbsteuer (+3.928 T€). Geringere Erträge im Vergleich zum Haushaltsplan waren vor allem beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-254 T€) zu verzeichnen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen	3.991.869,00 €	2.750.000,00 €	2.736.001,00 €	-13.999,00 €
Zuweisungen vom Bund	1.856,40 €	23.000,00 €	132.348,35 €	109.348,35 €
Zuweisungen des Landes für OGS	250.090,79 €	263.360,00 €	271.775,50 €	8.415,50 €
Zuweisung des Landes für verlässliche Grundschulen	22.416,60 €	22.500,00 €	22.500,00 €	0,00 €
Zuweisung des Landes für das Programm Geld oder Stelle	48.480,00 €	50.800,00 €	49.900,00 €	-900,00 €
Zuweisungen des Landes für Unterbringung und Versorgung Geflüchtete	0,00 €	0,00 €	502.696,70 €	502.696,70 €
Pauschale Landeszuweisungen für Geflüchtete nach dem FlüAG	0,00 €	1.062.500,00 €	1.433.809,37 €	371.309,37 €
Zuweisung des Landes im Rahmen des InHK	291.006,67 €	134.100,00 €	68.883,93 €	-65.216,07 €
Erträge aus der Schulpauschale für konsumtive Maßnahmen	205.815,13 €	976.700,00 €	1.001.245,93 €	24.545,93 €
Erträge aus der Sportpauschale für konsumtive Maßnahmen	92.857,22 €	0,00 €	40.125,57 €	40.125,57 €
Unterhaltungs-/ Aufwandspauschale des Landes	285.885,73 €	285.000,00 €	285.931,92 €	931,92 €
Bedarfszuweisungen vom Land	306.009,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Weitere Zuweisungen des Landes für lfd. Zwecke	271.514,60 €	310.140,00 €	320.907,02 €	10.767,02 €
Zuweisung des Bundes über den Kreis im Rahmen des SGBII	683.316,64 €	670.000,00 €	709.261,48 €	39.261,48 €
Weitere Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	173.469,61 €	122.260,00 €	83.637,28 €	-38.622,72 €
Zuweisungen sonstige Bereiche für lfd. Zwecke	31.449,06 €	30.700,00 €	4.190,44 €	-26.509,56 €
Erträge aus der Auflösung von Sopo. aus Zuwendungen	1.772.331,54 €	1.908.826,00 €	1.832.924,66 €	-75.901,34 €
Allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	8.428.368,40 €	8.609.886,00 €	9.496.139,15 €	886.253,15 €

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen insgesamt rd. 886 T€ über dem fortgeführten Planansatz. Zu den größten Abweichungen gehören:

- Die ertragswirksame Verbuchung der Zuwendung zur Erneuerung der Lüftungsanlage in der Begegnungsstätte Grieth aufgrund der Umsetzung der Maßnahme in 2023 (+74 T€). Die Einplanung der Zuwendung erfolgte im Vorjahr.
- Höhere Erträge aus Zuweisungen für die Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten im Rahmen des FlüAG aufgrund einer höheren Anzahl an Flüchtlingen (+371 T€).

- Ungeplante Zuweisungen des Landes aufgrund der Weiterleitung der Bundesmittel zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Kommunen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen (+456 T€).
- Ungeplante Erträge aufgrund der Landeszuweisung für die Schaffung von Unterkünften zur Unterbringung von Geflüchteten (+39 T€).
- Ungeplante Erträge aus der Verwendung der Sportpauschale für konsumtive Maßnahmen (+40 T€).
- Geringere konsumtive Zuwendungen im Rahmen der Maßnahmen des InHK (-65 T€).

Sonstige Transfererträge (Zeile 3):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ersatz sozialer Leistungen a.v.E.	243.982,45 €	510.000,00 €	419.044,34 €	-90.955,66 €
Andere sonstige Transfererträge	65.314,16 €	105.873,00 €	37.996,85 €	-67.876,15 €
Gesamt	309.296,61 €	615.873,00 €	457.041,19 €	-158.831,81 €

Die Erträge aus Transferleistungen weichen von der Planung um rd. -159 T€ ab. Dies hängt einerseits mit den Kostenerstattungen sozialer Leistungen zusammen. Hiermit gemeint sind überwiegend Unterkunftskosten im Bereich Asyl / Flüchtlinge Ukrainer, die durch Fehlbeleger selbst bzw. durch andere Träger, z.B. aufgrund des Wechsels ins Leistungsspektrum des SGBII erfolgen. Hier war die Höhe der tatsächlichen Erstattungen nicht so hoch wie dies in der Haushaltsplanung 2023 kalkuliert wurde. Aus der ratiellen Auflösung der Gegenleistungsverpflichtung der weiterzuleitenden Zuwendung für die Breitbandversorgung sind in 2023 keine Erträge angefallen (-68 T€). Die ratielle Auflösung der Gegenleistungsverpflichtung beginnt erst mit dem Zeitpunkt der Fertigstellung des Breitbandausbaus und dem Laufzeitbeginn der förderrechtlichen Zweckbindung.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebühren	170.408,25 €	145.200,00 €	170.751,07 €	25.551,07 €
Bürgerschaftsgebühren	36.501,86 €	32.560,00 €	32.699,17 €	139,17 €
Benutzungsgebühren	1.924.271,79 €	1.917.430,00 €	1.981.444,90 €	64.014,90 €
Erträge aus der Sonderpostenauflösung von Beiträgen	341.338,02 €	336.898,00 €	336.095,36 €	-802,64 €
Erträge aus der Auflösung Sonderposten für den Gebührenaussgleich	19.729,75 €	38.700,00 €	63.958,19 €	25.258,19 €
Gesamt	2.492.249,67 €	2.470.788,00 €	2.584.948,69 €	114.160,69 €

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen im Ergebnis rd. 114 T€ über dem fortgeführten Planansatz. In der Hauptsache liegt dies an höheren Erträgen aus Benutzungsgebühren insbesondere in den Bereichen OGS-Gebühren und Gebühren Schule 8-1 (+18 T€), Abfallbeseitigungsgebühren (+17 T€) sowie Gebühren für Feuerwehreinsätze (+12 T€) geführt. Bei den Verwaltungsgebühren wurden im Vergleich zur Planung höhere Gebühren für das Straßenaufbruchmanagement (+17 T€) erzielt. Aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden im Vergleich zur Haushaltsplanung höhere Beträge entnommen, da Kalkulationen zum Teil erst nach Abschluss der Haushaltsplanung fertig gestellt wurden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 5):

Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich +/- EUR
Mieten und Pachten	114.756,93 €	117.925,00 €	115.934,33 €	-1.990,67 €
Erträge aus Verkauf	5.030,20 €	6.800,00 €	4.573,27 €	-2.226,73 €
Erträge aus Verwertung und Abfall	132.565,86 €	130.000,00 €	58.858,14 €	-71.141,86 €
Erträge aus Photovoltaikanlagen	21.389,15 €	22.000,00 €	19.059,25 €	-2.940,75 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.550,16 €	18.600,00 €	7.516,50 €	-11.083,50 €
Gesamt	296.292,30 €	295.325,00 €	205.941,49 €	-89.383,51 €

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten sind im Ergebnis um rd. -89 T€ geringer ausgefallen. Hierzu haben im Wesentlichen die Erträge aus der Verwertung von Abfall beigetragen, die die Systembetreiber des Dualen Systems aufgrund der abgeschlossenen Abstimmungsvereinbarung an die Kommunen zu erstatten haben. Die Preise werden aufgrund eines Index berechnet und sind in 2023 im Vergleich zum Vorjahr stark eingebrochen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6):

Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich +/- EUR
Kostenerstattung Land FlüAG	1.443.998,26 €	0,00 €	31.105,72 €	31.105,72 €
Weitere Kostenerstattungen vom Land	65.011,68 €	23.350,00 €	40.693,30 €	17.343,30 €
Kostenerstattungen von Gemeinden	26.988,77 €	36.000,00 €	48.838,55 €	12.838,55 €
Kostenerstattungen städtischer Gesellschaften (VKE)	145.352,08 €	162.828,00 €	172.306,34 €	9.478,34 €
Kostenerstattungen sonstiger Bereiche	63.849,07 €	20.200,00 €	46.061,72 €	25.861,72 €
Ertr. Kostener. Bund	0,00 €	300,00 €	0,00 €	-300,00 €
Gesamt	1.745.199,86 €	242.678,00 €	339.005,63 €	96.327,63 €

Die Erträge aus Kostenerstattungen führen im Vergleich zum fortgeführten Planansatz zu Mehrerträgen in Höhe von rd. +96 T€. Im Vorjahr wurden unter dieser Position auch die Erträge aus Zuwendungen für Geflüchtete nach dem FlüAG verbucht. Ab 2023 erfolgt der Ausweis unter der Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Daher besteht an dieser Stelle kein Planansatz mehr. Tatsächlich wurden unterhalb dieser Position aber Erträge in Höhe von rd. 31 T€ für Erstattungen außergewöhnlicher Kosten der Krankenhilfe.

Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 7):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Konzessionsabgaben	641.632,94 €	590.400,00 €	665.025,63 €	74.625,63 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	9.269,50 €	840.000,00 €	290.548,95 €	-549.451,05 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 €	297,50 €	0,00 €	19.780,00 €	19.780,00 €
Verrechnungen von Erträgen aus Anlagenabgängen mit allgemeiner Rücklage	-302.831,96 €	-134.000,00 €	-482.408,14 €	-348.408,14 €
Erträge aus Gewerbesteuernachforderungszinsen	0,00 €	10.000,00 €	29.991,00 €	19.991,00 €
Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00 €	59.000,00 €	346.021,90 €	287.021,90 €
Auflösung von in der Eröffnungsbilanz erfolgsneutral gebildeter Instandhaltungsrückstellungen	82.741,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung von nach der Eröffnungsbilanz aufwandswirksam gebildeter Instandhaltungsrückstellungen	30.154,50 €	0,00 €	14.453,98 €	14.453,98 €
Auflösung von anderen Rückstellungen	9.525,21 €	0,00 €	40.529,66 €	40.529,66 €
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	18.800,00 €	0,00 €	246.800,00 €	246.800,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	308.039,95 €	9.511,00 €	799.253,71 €	789.742,71 €
Erträge aus Jahresüberschuss KKV VJ	32.372,46 €	0,00 €	41.379,27 €	41.379,27 €
Erstattung Überzahlung Jugendamtsumlage VVJ	256.327,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erstattung Mehrbelastung Förderzentren	0,00 €	0,00 €	12.555,29 €	12.555,29 €
Erstattung Mehrbelastung ÖPNV-Umlage VJ	60.904,76 €	0,00 €	5.601,00 €	5.601,00 €
Bußgelder	83.583,08 €	61.100,00 €	39.711,95 €	-21.388,05 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	149.598,00 €	49.100,00 €	101.223,58 €	52.123,58 €
Gesamt	1.380.414,85 €	1.485.111,00 €	2.170.467,78 €	685.356,78 €

Die sonstigen ordentlichen Erträge weichen rd. +685 T€ von der Planung ab. Diese Ergebnisposition dient oft als Auffangposten für diverse nicht planbare Erträge. So werden an dieser Stelle oft unvorhergesehene Erträge verbucht wie die Auflösung von Rückstellungen, deren Grund entfallen ist. Im Jahresabschluss 2023 wurden diesbezüglich rd. 40 T€ an bestehenden Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW aufgelöst, da die in den Jahren 2022/2023 durchgeführte Prüfung mit geringeren Kosten verbunden war.

Im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen führte der Einbezug eines Pensionärs zur einer korrigierten Berechnung. Im Vorjahr wurde eine eigene Berechnung zur Ermittlung der Rückstellungsaufwendungen angestellt. Durch die Berücksichtigung eines vorliegenden Pensionsgutachtens wurde konnte ein Teil der in 2022 gebildeten Rückstellungen wieder aufgelöst werden, was in Summe rd. +287 T€ mehr an Erträgen ausmachte.

Die Mindererträge aus der Veräußerung von Grundstücken im Vergleich zum fortgeführten Planansatz resultieren aus den Grundstücken am Wisseler See, die hier zur Veräußerung eingeplant, aber aufgrund der noch bestehenden Verhandlungen nicht erzielt wurden (-706 T€).

Die Betrachtung der pauschalierten Einzelwertberichtigungen auf Forderungen führte bei einigen Forderungsarten zu einer niedrigeren Wertberichtigung im Vergleich zum Vorjahr. Gründe dafür sind u.a. die tatsächliche Niederschlagung auf Forderungen, die die pauschalierte Wertberichtigung obsolet machen und an anderer Stelle aufwandswirksam verbucht wurden. Im Rahmen der Auflösung von Wertberichtigungen wurden diesbezüglich rd. +247 T€ an Erträgen verbucht.

Die außerplanmäßige Abschreibung auf einen Teil der alten Grundschule in Kalkar auf Basis des Beschlusses des Bau-, Planungs-, Verkehrs- und Umweltausschusses zum Abriss des Gebäudes führten auch zu einer außerplanmäßigen Sonderpostenauflösung, da die Schule seinerzeit zum Teil mit Zuwendungen erbaut wurde. Dies führte im Jahresabschluss zu Mehrerträgen bei den Auflösungen aus sonstigen Sonderposten in Höhe von rd. +605 T€. Die weiteren Mehrerträge bei der Auflösung aus Sonderposten resultieren aus Abgängen diverser Vermögensgegenstände und wurden über den Korrekturposten „Verrechnung von Erträgen aus Anlagenabgängen mit allgemeiner Rücklage“ mit dem Eigenkapital verrechnet.

Der Jahresabschluss des Kommunalkassenverbands für das Jahr 2022 führte in 2023 zu einer Rückzahlung der gezahlten Verbandsumlage in Höhe von ca. +41 T€.

Im Rahmen der Erträge aus Konzessionsabgaben konnten +75 T€ mehr erwirtschaftet werden als im Haushaltsplan veranschlagt wurde.

Personalaufwendungen (Zeile 11):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Beamtenbezüge	-592.969,38 €	-577.310,00 €	-582.998,83 €	-5.688,83 €
Personalaufwendungen tariflich Beschäftigte	-5.394.096,54 €	-6.311.580,00 €	-5.956.878,52 €	354.701,48 €
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-39.841,14 €	-39.500,00 €	-41.300,49 €	-1.800,49 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-222.718,00 €	-225.000,00 €	-183.528,00 €	41.472,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	-59.584,00 €	-65.000,00 €	-34.115,00 €	30.885,00 €
Zuführungen zu sonstigen Personalmrückstellungen	-294.384,91 €	0,00 €	-150.328,07 €	-150.328,07 €
Gesamt	-6.603.593,97 €	-7.218.390,00 €	-6.949.148,91 €	269.241,09 €

Die Personalaufwendungen bleiben rd. +269 T€ hinter dem fortgeführten Planansatz zurück. Während u.a. zeitverzögerte Stellennachbesetzungen und längere Krankheitszeiten zu geringeren Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte geführt haben, aber auch die Inanspruchnahme von Rückstellungen aus Vorjahren aufwandsmindernd verbucht wurden, waren im Jahresabschluss nicht geplante Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und insbesondere Alters-
teilzeitrückstellungen zu bilden.

Versorgungsaufwendungen (Zeile 12):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Beiträge Versorgungskasse Versorgungsempfänger	-475.157,36 €	-512.000,00 €	-343.892,18 €	168.107,82 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorgungsempfänger	-102.945,00 €	-115.000,00 €	-51.327,00 €	63.673,00 €
Zuführungen Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	-621.949,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführungen Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	-187.400,00 €	-19.000,00 €	0,00 €	19.000,00 €
Gesamt	-1.387.451,36 €	-646.000,00 €	-395.219,18 €	250.780,82 €

Die Versorgungsaufwendungen bleiben im Vergleich zum fortgeführten Planansatz rd. +251 T€ zurück. Hierzu hat insbesondere die Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger aufgrund der Berechnung der RZVK geführt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Instandhaltungen der Grundstücke und Gebäude	-279.734,02 €	-1.455.468,00 €	-935.549,03 €	519.918,97 €
Instandhaltungen des Infrastrukturvermögens	-2.852,06 €	-287.001,00 €	-156.071,96 €	130.929,04 €
Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	-317.000,00 €	0,00 €	-689.607,76 €	-689.607,76 €
Anteilige Aufwendungen für die Volkshochschule der Stadt Kleve	-23.170,01 €	-20.000,00 €	-33.124,02 €	-13.124,02 €
Aufwendungen für Dienstleistungen des KRZN	-271.443,50 €	-337.280,00 €	-292.795,16 €	44.484,84 €
Kostenerstattung an das Katholische Waisenhaus für OGS	-454.028,25 €	-465.570,00 €	-517.547,73 €	-51.977,73 €
Kostenerstattung an das Katholische Waisenhaus für Betreuung 8-13 Uhr	-79.956,40 €	-80.830,00 €	-89.911,62 €	-9.081,62 €
Sonstige Aufwendungen aus Kostenerstattungen	-144.820,61 €	-220.750,00 €	-140.433,54 €	80.316,46 €
Aufwendungen bauliche Unterhaltung der Gebäude	-313.904,26 €	-374.265,00 €	-452.155,01 €	-77.890,01 €
Aufwendungen für Abbruch von Gebäuden	-16.184,00 €	-60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €
Aufwendungen für Strom Gebäude	-170.724,97 €	-389.800,00 €	-240.526,05 €	149.273,95 €
Aufwendungen für Wärme	-224.533,97 €	-544.000,00 €	-378.291,37 €	165.708,63 €
Aufwendungen für die Wasserversorgung	-16.854,95 €	-17.900,00 €	-18.188,66 €	-288,66 €
Aufwendungen für die Gebäudereinigung	-360.722,44 €	-385.850,00 €	-403.722,69 €	-17.872,69 €
Aufwendungen für die gebäudebezogenen Versicherungen	-108.442,79 €	-130.000,00 €	-121.961,75 €	8.038,25 €
Aufwendungen für gebäudebezogene Abgaben	-233.406,03 €	-241.400,00 €	-231.823,61 €	9.576,39 €
Unterhaltung von Straßen	-73.421,28 €	-170.000,00 €	-29.768,45 €	140.231,55 €
Unterhaltung von Wirtschaftswegen	-100.346,64 €	-220.000,00 €	-90.370,12 €	129.629,88 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-42.090,07 €	-35.000,00 €	-46.984,77 €	-11.984,77 €
Unterhaltung der Brücken und Kanäle	-16.487,51 €	-40.000,00 €	-24.228,84 €	15.771,16 €
Aufwendungen Strom Straßenbeleuchtung	-135.668,67 €	-430.000,00 €	-142.326,18 €	287.673,82 €
Aufwendungen Straßenentwässerung	-349.798,00 €	-350.000,00 €	-336.451,08 €	13.548,92 €
Unterhaltung Parkanlagen, Grünflächen, Baumpflegemaßnahmen	-140.622,77 €	-187.636,00 €	-147.731,67 €	39.904,33 €
Unterhaltung Friedhöfe, Kriegsgräber und Ehrenmale	-28.424,81 €	-2.599,00 €	0,00 €	2.599,00 €
Unterhaltung der Sportplätze	-56.533,80 €	-87.000,00 €	-73.362,59 €	13.637,41 €
Sonstige Aufwendungen Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-27.241,40 €	-72.500,00 €	-42.773,04 €	29.726,96 €
Unterhaltung der Fahrzeuge	-164.596,91 €	-189.735,00 €	-176.965,73 €	12.769,27 €
Unterhaltung der Maschinen und Geräte am Bauhof	-22.583,16 €	-25.000,00 €	-22.835,12 €	2.164,88 €

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Unterhaltung der Einrichtungsgegenstände und Geräte der Feuerwehr	-26.824,93 €	-23.517,00 €	-24.945,51 €	-1.428,51 €
Sonstige Unterhaltungsaufwendungen des beweglichen Vermögens	-40.275,43 €	-93.390,00 €	-54.873,35 €	38.516,65 €
Lernmittel	-76.971,57 €	-88.500,00 €	-74.701,24 €	13.798,76 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-7.634,51 €	-18.740,00 €	-9.091,56 €	9.648,44 €
Aufwendungen für Abfallbeseitigung	-1.332.015,91 €	-1.475.000,00 €	-1.395.355,39 €	79.644,61 €
Aufwendungen für Schülerbeförderung	-469.912,67 €	-606.100,00 €	-556.265,41 €	49.834,59 €
Aufwendungen sonstige Dienstleistungen im Rahmen des InHK	-142.068,46 €	-100.172,00 €	-48.115,17 €	52.056,83 €
Aufwendungen für Personaldienstleistungen	-3.467,12 €	0,00 €	-3.009,42 €	-3.009,42 €
Aufwendungen für Straßenreinigungen	-20.840,52 €	-25.000,00 €	-26.046,43 €	-1.046,43 €
Aufwendungen Hausmeisterdienst Asylunterkünfte und Obdachlosenheim	-6.426,00 €	-6.500,00 €	-6.426,00 €	74,00 €
Aufwendungen betriebsärztliche Leistungen und betriebliches Gesundheitsmanagement	-33.601,22 €	-36.000,00 €	-34.854,79 €	1.145,21 €
Aufwendungen der Ortsplanung	-33.679,31 €	-96.409,00 €	-45.328,00 €	51.081,00 €
Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen und Schädlingsbekämpfungen	-33.599,43 €	-47.000,00 €	-62.999,62 €	-15.999,62 €
Aufwendungen für Wartung von EDV-Programmen	-55.375,39 €	-85.206,00 €	-72.331,34 €	12.874,66 €
Aufwendungen für die Erstellung eines Sportstättenkonzeptes	-18.571,14 €	-19.664,00 €	-19.664,00 €	0,00 €
Aufwendungen für die Erstellung eines Nahmobilitätskonzeptes	0,00 €	-70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €
Aufwendungen für die Erstellung eines Quartierskonzeptes energetische Maßnahmen	0,00 €	-150.000,00 €	-77.264,47 €	72.735,53 €
Aufwendungen für die Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes	0,00 €	-45.000,00 €	-32.815,64 €	12.184,36 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-77.927,08 €	-134.245,00 €	-77.409,83 €	56.835,17 €
Gesamt	-6.554.783,97 €	-9.940.027,00 €	-8.457.004,72 €	1.483.022,28 €

Im Vergleich zum fortgeführten Planansatz fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen deutlich geringer aus und zwar um +1.483 T€. Die größten Abweichungen zum fortgeführten Planansatz werden im Folgenden aufgelistet:

- Im Rahmen der Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden wurden insgesamt +520 T€ weniger geleistet, insbesondere bei der Sanierung der Realschule (+437 T€) und der Instandsetzung der PV-Anlage auf dem Dach des Schulzentrums (+39 T€).
- Für die Instandhaltung von Straßen und Wegen wurden im Vergleich zum fortgeführten Planansatz ca. +131 T€ weniger an Aufwendungen verbucht. Dies betrifft in erster Linie die Maßnahme „Entschlammung Ententeich im Stadtpark“ (+150 T€). Die Maßnahme „Sanierung von Pflanzbeeten“ hat hingegen zu höheren Aufwendungen geführt (-15 T€).
- Für nachzuholende Instandhaltungsmaßnahmen wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet (-689 T€), die den Aufwand trotz nicht erfolgter Durchführung wirtschaftlich dennoch im Haushaltsjahr 2023 abbilden. Die einzelnen Maßnahmen lassen sich aus der Anlage 4 zum Anhang – Rückstellungsspiegel entnehmen.
- Geringere Aufwendungen erfolgten weiterhin vorrangig im Bereich der Energieaufwendungen. Die Aufwendungen für Strom in den Gebäuden führte zu +149 T€ geringeren Aufwen-

dungen, die Aufwendungen für Wärme zu +166 T€ geringeren Aufwendungen und die Aufwendungen für die Stromaufwendungen der Straßenbeleuchtung fielen rd. +288 T€ niedriger aus.

- Weitere geringere Aufwendungen betrafen insbesondere die Dienstleistungen des KRZN (+44 T€), die Aufwendungen für den Abbruch von Gebäuden (+60 T€), Aufwendungen für die Erstellung eines Nahmobilitätskonzeptes (+70 T€), Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen (+140 T€) und Wirtschaftswegen (+130 T€), Aufwendungen für die Ortsplanung (+51 T€), Aufwendungen im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes (+52 T€) sowie Aufwendungen im Rahmen der Abfallentsorgung (+80 T€).
- Neben den Zuführungen zu den Rückstellungen waren vor allem die Positionen Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung (-78 T€) und Kostenerstattungen für die OGS und Schule 8-1 an das Katholische Waisenhaus (-61 T€) mit höheren Aufwendungen verbunden.

Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
AfA auf Sachanlagen	-13.050,27 €	-14.030,00 €	-13.117,09 €	912,91 €
AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	-27.162,09 €	-41.043,00 €	-26.099,17 €	14.943,83 €
AfA auf unbebaute Grundstücke	-38.558,14 €	-68.666,00 €	-42.203,96 €	26.462,04 €
AfA auf Gebäude	-878.029,33 €	-861.376,00 €	-853.543,23 €	7.832,77 €
AfA auf Infrastrukturvermögen	-1.316.389,84 €	-1.337.593,00 €	-1.303.030,95 €	34.562,05 €
AfA auf technische Anlagen und Maschinen	-48.656,65 €	-55.840,00 €	-52.348,68 €	3.491,32 €
AfA auf Fahrzeuge	-225.475,90 €	-261.818,00 €	-244.157,31 €	17.660,69 €
AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG	-486.484,73 €	-510.706,00 €	-525.222,00 €	-14.516,00 €
Außerplanmäßige AfA	0,00 €	0,00 €	-866.664,88 €	-866.664,88 €
Gesamt	-3.033.806,95 €	-3.151.072,00 €	-3.926.387,27 €	-775.315,27 €

Die Summe der bilanziellen Abschreibungen fällt im Vergleich zum fortgeführten Planansatz um ca. -775 T€ höher aus. Ursächlich dafür ist die außerplanmäßige Abschreibung auf ein Teilgebäude der alten Grundschule in Kalkar (-845 T€) sowie die außerplanmäßige Abschreibung auf Grundstücken im Zuge der Nutzung der Nutzung als Grundstücke des Infrastrukturvermögens und der damit verbundenen Neubewertung (-22 T€).

Transferaufwendungen (Zeile 15):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Umlage an den KKV	-181.119,00 €	-185.000,00 €	-185.044,08 €	-44,08 €
Finanzierungsbeitrag an den Aufwendungen für kommunale Leistungen SGBII	-127.203,24 €	-160.000,00 €	-129.124,73 €	30.875,27 €
Weiterleitung Landeszuweisung Kath. Waisenhaus Programm „Geld oder Stelle“	-48.480,00 €	-50.800,00 €	-49.900,00 €	900,00 €
Zweckverbandsumlage Gesamtschule „Mittelkreis“ in Goch	-94.693,63 €	-120.650,00 €	-98.078,17 €	22.571,83 €
Transferaufwendungen InHK, Verfügungsfonds	-113.019,22 €	-136.000,00 €	-85.934,51 €	50.065,49 €
Leistungen für Asylbewerber	-1.298.489,36 €	-501.000,00 €	-694.984,88 €	-193.984,88 €
Gewerbsteuerumlage	-606.814,62 €	-552.000,00 €	-968.003,83 €	-416.003,83 €
Kreisumlage	-5.576.232,95 €	-5.610.000,00 €	-5.605.728,51 €	4.271,49 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	-4.641.064,29 €	-4.590.000,00 €	-4.577.216,23 €	12.783,77 €
Mehrbelastung ÖPNV	-261.247,38 €	-255.000,00 €	-247.637,20 €	7.362,80 €
Mehrbelastung Förderschule	-185.871,69 €	-190.000,00 €	-186.499,52 €	3.500,48 €
Krankenhausinvestitionsumlage	-210.651,00 €	-241.000,00 €	-240.379,00 €	621,00 €
Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen (Abschreibungen)	-86.176,53 €	-121.785,00 €	-54.995,10 €	66.789,90 €
Sonstige Transaufwendungen	-123.572,27 €	-140.250,00 €	-129.783,12 €	10.466,88 €
Gesamt	-13.554.635,18 €	-12.853.485,00 €	-13.253.308,88 €	-399.823,88 €

Gegenüber der fortgeführten Planung erfolgten unter dieser Position insgesamt ca. -400 T€ höhere Aufwendungen. Die Mehraufwendungen betreffen in erster Linie die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. -416 T€ aufgrund deutlich höherer Gewerbesteuerzahlungen sowie höheren Aufwendungen für die Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten (-194 T€). Geringere Aufwendungen waren in 2023 bei den Aufwendungen zur Beteiligung an den Kosten nach dem SGBII (+31) T€, den Aufwendungen im Zuge des Integrierten Handlungskonzeptes für den Verfügungsfonds (+50 T€) und dem Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen seitens des Zuwendungsempfängers im Rahmen des Ausbaus der Breitbandversorgung im Stadtgebiet Kalkar (+67 T€) zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-135.018,57 €	-162.068,00 €	-148.449,06 €	13.618,94 €
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	-205.727,35 €	-192.500,00 €	-193.232,17 €	-732,17 €
Mieten und Pachten	-184.434,58 €	-809.850,00 €	-821.362,97 €	-11.512,97 €
Leasingaufwendungen	-9.420,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-15.020,84 €	-11.600,00 €	-28.663,45 €	-17.063,45 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Aufwendungen	-72.386,08 €	-85.950,00 €	-39.206,17 €	46.743,83 €
Geschäftsaufwendungen	-305.178,66 €	-256.785,00 €	-242.152,55 €	14.632,45 €
Allgemeine Schulaufwendungen	-78.583,74 €	-95.000,00 €	-87.319,10 €	7.680,90 €
Geschäftsaufwendungen Burg Boetzelaer	-63.006,66 €	-68.500,00 €	-67.122,23 €	1.377,77 €
Aufwendungen für Telekommunikation, Porto, Fracht	-88.928,66 €	-75.550,00 €	-82.614,70 €	-7.064,70 €
coronabedingte Geschäftsaufwendungen	-24.009,15 €	-20.000,00 €	-434,03 €	19.565,97 €
Aufwendungen Programm "Aufholen nach Corona"	-75.538,47 €	0,00 €	-36.361,82 €	-36.361,82 €
Aufwendungen für Versicherungen	-220.166,78 €	-239.000,00 €	-231.145,51 €	7.854,49 €
Aufwendungen für Zuführungen zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-147.124,39 €	0,00 €	-53.327,66 €	-53.327,66 €
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.556,68 €	-180.256,00 €	-115.223,79 €	65.032,21 €
Aufwendungen Zuführung zu Rückstellungen für spätere Kosten (z.B. Prüfungen der Jahresabschlüsse, Verfahrensrückstellungen)	-79.000,00 €	-30.000,00 €	-161.975,14 €	-131.975,14 €
Abschreibungen auf Forderungen	-178.204,09 €	0,00 €	-157.877,81 €	-157.877,81 €
Gesamt	-1.975.305,32 €	-2.227.059,00 €	-2.466.468,16 €	-239.409,16 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ähnlich wie die sonstigen ordentlichen Erträge ein Auffangposten für alle weiteren Buchungssachverhalte, die nicht unter die anderen Aufwands-, bzw. Ertragsarten fallen. Auch hier sind diverse ungeplante Aufwendungen wie die Zuführung zu Rückstellungen bzw. Abschreibungen auf Forderungen verbucht, die insbesondere im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten anfallen. Im Vergleich zum fortgeführten Planansatz wurden an dieser Stelle rd. -239 T€ höhere Aufwendungen verbucht.

Hervorzuheben ist die Bildung von Rückstellungen für spätere Kosten (-132 T€). Hierin enthalten sind u.a. die Erhöhung einer bestehenden Verfahrensrückstellung aufgrund eines Rechtsstreits mit einem Unternehmen, welches an der Sanierung des Schulzentrums als ausführende Firma beteiligt war (-15 T€), die Bildung einer Rückstellung für die Inflationsausgleichsprämie der Beamten (-15 T€) sowie die Bildung von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (-106 T€). Die positiven Jahresabschlüsse der kostenrechnenden Einrichtungen Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung Friedhöfe der Trauerhallengebühren führen zu einer Zuführung des Überschusses in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zwecks Verwendung dieser in den nächsten Gebührekalkulationen (-53 T€) und stellen an dieser somit einen Aufwand dar. An Abschreibungen auf Forderungen wurden -158 T€ verbucht. Hiervon beziehen sich rd. -13 T€ auf pauschalisierte Einzelwertberichtigungen auf uneinbringliche Forderungen im Jahresabschluss.

Im Rahmen des Förderprogrammes „Aufholen nach Corona“ wurden rd. -36 T€ an ungeplanten Aufwendungen geleistet. Die Mittel wurden in Höhe der Erträge aus Zuwendungen für dieses Programm weitergeleitet.

Geringere Aufwendungen wurden für Sachverständigen- und Gerichtskosten geleistet (+47 T€).

Finanzerträge (Zeile 19):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Verzinsung Eigenkapital Sondervermögen Abwassersammlung	320.798,00 €	350.000,00 €	364.475,00 €	14.475,00 €
Verzinsung Eigenkapital Abwasserverband Kalkar-Rees	114.400,00 €	110.000,00 €	110.440,00 €	440,00 €
Sonstige Finanzerträge	2.945,99 €	4.000,00 €	77.379,31 €	73.379,31 €
Gesamt	438.143,99 €	464.000,00 €	552.294,31 €	88.294,31 €

Die gute Liquiditätsslage in 2023 hat es ermöglicht, unterjährig liquide Mittel auf Tagesgeld- und Festgeldkonten anzulegen und dadurch im Vergleich zu den Vorjahren deutlich höhere Zinserträge zu erwirtschaften (+74 T€).

Zinsen und Finanzaufwendungen (Zeile 20):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsaufwendungen langfristige Darlehen	-46.305,33 €	-144.500,00 €	-41.548,05 €	102.951,95 €
Zinsaufwendungen Liquiditätskredite	-299,53 €	-15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Gewerbsteuererstattungszinsen	0,00 €	-50.000,00 €	-52.905,00 €	-2.905,00 €
Gesamt	-46.604,86 €	-209.500,00 €	-94.453,05 €	115.046,95 €

Die Zinsaufwendungen für Investitionsdarlehen sind im Ergebnis geringer als geplant. Die für den Neubau des Bauhofes und den Bau des Feuerwehrgerätehauses in Wissel aufgenommenen Darlehen wurden nicht wie geplant am Jahresanfang, sondern erst am Jahresende und weiterhin zu günstigeren Zinskonditionen aufgenommen. Dies führte zu geringeren Aufwendungen in Höhe von rd. 103 T€. Für die Aufnahme von Liquiditätskrediten wurden pauschal Zinsaufwendungen von 15 T€ eingeplant. Die Position wurde nicht benötigt, da in 2023 keine Liquiditätskredite aufgenommen werden mussten.

Außerordentliche Erträge (Zeile 23):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamt	0,00 €	806.000 €	240.459,54 €	-565.540,46 €

§ 5 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein - Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) sieht vor, dass bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 – 2023 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges durch Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln sind.

Die ermittelten Mindererträge und Mehraufwendungen werden in einer Nebenrechnung dargestellt und über eine Bilanzierungshilfe aus dem Jahresergebnis isoliert.

Die Bilanzierungshilfe ist, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026, über längstens 50 Jahre ergebniswirksam abzuschreiben. In 2025 steht den Kommunen für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 dabei das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Im Haushaltsjahr 2023 sind Belastungen entsprechend der o.g. Ausführungen ausschließlich in Folge der Mehraufwendungen für Strom und Wärme bei den Gebäuden und für Strom bei der Straßenbeleuchtung entstanden. Die Energiemangellage hat im Vergleich zum Vorjahr zu höheren Preissteigerungen wie gewöhnlich geführt. Diese Mehraufwendungen wurden letztlich in der Bilanzierungshilfe aktiviert. Die weiteren Mehraufwendungen aufgrund der Flüchtlingssituation und diverser Aufholprogramme im Zuge der Corona-Pandemie wurden durch Mehrerträge aus Zuweisungen gedeckt. Die diesbezüglichen Aufwendungen und Erträge werden aus Transparenzgründen nachfolgend ebenfalls aufgelistet, führen im Saldo aber nicht zu einer Ergebnisbelastung, so dass entsprechend der Vorschriften keine Abgrenzungen erfolgen müssen.

Nebenrechnung

über die Summe der auf das Haushaltsjahr 2023, infolge der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine entfallenden Haushaltsbelastungen (Erläuterung zum Anhang gem. § 5 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG)

Produkt	Ertrags-, Aufwandsart	Erträge im Zusammenhang mit Corona	Aufwendungen im Zusammenhang mit Corona	Erträge im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt	Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt
03 01 01 - 03 01 03 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Landeszuweisung zur Durchführung außerunterrichtlicher Angebote aufgrund der pandemiebedingten Mehrbelastungen	10.295,00 €			
03 01 01 - 03 01 03 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuwendung des Landes für Betreuungsangebote/Aufholen nach Corona	13.884,00 €			
16 01 01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuweisung des Landes im Rahmen des Aktionsprogrammes "Ankommen und Aufholen nach Corona"	36.361,82 €			
16 01 01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuweisung des Landes im Rahmen des "Stärkungspakt NRW" zur Milderung krisenbedingt steigender Energiekosten sowie der hohen Inflation - abzgl. Rückzahlung			36.401,46 €	
16 01 01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuwendung aus dem Aktionsprogramm Integration zur Unterstützung der Schulen bei der Integration schutzsuchender schulpflichtiger Kinder aus der Ukraine			17.022,74 €	
05 01 03 Asyl	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Pauschale Landeszuweisungen nach dem FlüAG für die Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine			91.000,00 €	
05 01 03 Asyl	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuwendung vom Land für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten in Höhe der hier angerechneten Aufwendungen			71.023,56 €	
05 01 03 Asyl	Sonstige Transfererträge Erstattungen von Leistungen nach dem FlüAG aufgrund Rechtskreiswechsel			131.822,62 €	
03 01 01 - 03 01 03 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Weiterleitung der Landeszuweisung zur Durchführung außerunterrichtlicher Angebote aufgrund der pandemiebedingten Mehrbelastungen an den		- 10.295,00 €		
03 01 01 - 03 01 03 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Weiterleitung der Zuwendung des Landes für Betreuungsangebote/Aufholen nach Corona an den Träger		- 13.884,00 €		
03 01 01 - 03 01 30 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel, Realschule, Gymnasium	Sonstige ordentliche Aufwendungen Aufwendungen Programm Aufholen Corona - Weiterleitung der Zuwendungen des Landes NRW		- 36.361,82 €		
03 01 01 - 03 01 30 GS Kalkar, GS Appeldorn, GS Wissel, Realschule, Gymnasium	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Weiterleitung der Landeszuweisung aus dem Aktionsprogramm Integration zur Unterstützung der Schulen bei der Integration schutzsuchender schulpflichtiger Kinder aus der Ukraine				- 17.022,74 €

Produkt	Ertrags-, Aufwandsart	Erträge im Zusammenhang mit Corona	Aufwendungen im Zusammenhang mit Corona	Erträge im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt	Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt
Verschiedene	Verschiedene Zuweisung des Landes im Rahmen des "Stärkungspakt NRW" zur Milderung krisenbedingt steigender Energiekosten sowie der hohen Inflation				- 36.401,46 €
05 01 03 Asyl	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen Energie für Wohnungen Schutzsuchender aus der Ukraine				- 58.772,09 €
05 01 03 Asyl	Transferaufwendungen Leistungen für Geflüchtete aus der Ukraine (Geldleistungen, Sachleistungen, Leistungen bei Krankheit u.a.)				- 46.403,32 €
05 01 03 Asyl	Sonstige ordentliche Aufwendungen Aufwendungen Miete Wohnungen für die Unterbringung Schutzsuchender aus der Ukraine				- 188.670,77 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen Stromversorgung Straßenbeleuchtung - der finanzielle Schaden u.a. aufgrund der "Strompreisbremse" geringer ausgefallen wie erwartet; es erfolgte eine Gegenüberstellung der Ergebniserwartung aus der Haushaltsplanung mit der tatsächlichen Situation in der Ergebnisrechnung				- 3.944,14 €
Verschiedene	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen Stromversorgung städtische Gebäude - der finanzielle Schaden u.a. aufgrund der "Strompreisbremse" geringer ausgefallen wie erwartet; es erfolgte eine Gegenüberstellung der Ergebniserwartung aus der Haushaltsplanung mit der tatsächlichen Situation in der Ergebnisrechnung				- 85.814,03 €
Verschiedene	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Aufwendungen Wärmeversorgung städtische Gebäude - der finanzielle Schaden u.a. aufgrund der "Gaspreisbremse" ist geringer ausgefallen wie erwartet; es erfolgte eine Gegenüberstellung der Ergebniserwartung aus der Haushaltsplanung mit der tatsächlichen Situation in der Ergebnisrechnung				- 150.267,34 €
01 02 01 Zentrale Dienste	sonstige ordentliche Aufwendung Geschäftsaufwendungen bedingt durch Corona (Desinfektionsmittel, Maskenbeschaffung, Beschaffung von Schildern, Aufkleber, Plexiglasschreiben etc.)		- 434,03 €		
		60.540,82 €	- 60.974,85 €	347.270,38 €	- 587.295,89 €

Mehrerträge					
im Zusammenhang mit Corona					60.540,82 €
im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt					347.270,38 €
					407.811,20 €
Mehraufwendungen					
im Zusammenhang mit Corona					- 60.974,85 €
im Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt					- 587.295,89 €
					- 648.270,74 €
Mehraufwendungen aufgrund des CUIG					- 240.459,54 €

Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen (Zeile 29):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamt	-302.831,96 €	-134.000 €	-482.408,14 €	-348.408,14 €

Im Einzelnen wurden im Haushaltsjahr 2023 folgende Erträge unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

- Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen versch. Bereiche	19.700,00 €
- Erträge aus dem Abgang und der Auflösung von Sonderposten aus Anlagenabgängen	173.183,19 €
- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücksflächen aus dem Anlagevermögen	289.524,95 €
	<u>482.408,14 €</u>

Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen (Zeile 31):

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich +/-
	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamt	350.834,63 €	0 €	265.363,26 €	265.363,26 €

Folgende Aufwendungen wurden in 2023 direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

- Aufwendungen aus Abgängen diverser Vermögensgegenstände durch Verschrottung oder Diebstahl	102.123,45 €
- Aufwendungen aus Mindererlösen bei Veräußerungen	145.672,23 €
- Aufwendungen aus Abgängen aufgrund von Inventurdifferenzen	17.567,58 €
	<u>265.363,26 €</u>

Erläuterungen zur Finanzrechnung:

In der Finanzrechnung werden gem. § 40 KomHVO NRW die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit ausgewiesen. Unter Einbezug des Anfangsbestandes der liquiden Mittel und der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln ergibt sich als Saldo der Endbestand der liquiden Mittel. Die Finanzrechnung unterscheidet sich von der Ergebnisrechnung im Wesentlichen dadurch, dass in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen wie die Auflösung von Sonderposten, die Zuführung und Auflösung verschiedener Rückstellungsarten und Abschreibungen enthalten sind. In der Finanzrechnung hingegen sind zusätzlich zur Ergebnisrechnung u.a. die Auszahlung von Verbindlichkeiten aus Vorjahren, die Inanspruchnahme verschiedener Rückstellungsarten sowie die Einzahlung aus bestehenden Forderungen enthalten.

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit umfassen alle Ein- und Auszahlungen, die die Bilanz ohne unmittelbaren Zusammenhang mit einer Ertrags- und Aufwandsposition verändern. Im Wesentlichen sind hier die Veränderung des Anlagevermögens und der Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Beiträgen dargestellt.

Die Ein- und Auszahlungspositionen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit stellen sich wie folgt dar:

Ein-/Auszahlungsart	Ergebnis 2023 TEUR	Ergebnis 2022 TEUR
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.602	3.517
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	291	78
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11	16
Sonstige Investitionseinzahlungen	16	13
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.920	3.624
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-31	-5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.393	-2.456
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.154	-1.153
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-67	-36
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-262	-136
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.907	-3.786
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.987	-162
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.000	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-540	-570
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.460	-570

Die wesentlichen Positionen werden nachfolgend erläutert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zu den Einzahlungen der Zuwendungen aus Investitionstätigkeit (3.602 T€) zählen in erster Linie die pauschalen Finanzzuweisungen des Landes nach dem GFG 2023 (Allgemeine Investitionspauschale (1.456 T€), Schulpauschale (565 T€) und die Sportpauschale (60 T€). Eine weitere pauschale Finanzzuweisung ist die Feuerschutzpauschale (72 T€) nach dem Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG).

In 2023 wurden aber auch konkrete zweckgebundene Zuwendungen gewährt. Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Wissel wurden in 2023 Zuwendungen aus dem Programm Dorferneuerung in Höhe von 80 T€ abgerufen, für die Erneuerung des Marktplatzes in Grieth 45 T€. Für Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Digitalpakt wurden der Stadt Kalkar in 2023 investive Zuweisungen in Höhe von 202 T€ zuteil. Aufgrund des Gesetzes für den Belastungsausgleich für die Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang am Gymnasium (G9) wurden der Stadt Kalkar in 2023 rd. 177 T€ zugewiesen. Im Rahmen des Programms Förderung der integrierten ländlichen Entwicklung erfolgten für die Sanierung des Wirtschaftsweges Rügenstraße Einzahlungen in Höhe von 183 T€. Im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes wurden aus der Städtebauförderung in 2023 Zuwendungen in Summe von rd. 372 T€ gezahlt.

Die Abweichungen zum fortgeführten Planansatz resultieren einerseits aus den höheren Einzahlungen für die Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzeptes aufgrund der Abrechnung von Maßnahmen des Vorjahres (+350 T€) und andererseits aus den geringeren Einzahlungen für den barrierefreien Umbau der Haltestellen (-605 T€). Auch für die Baumaßnahme Neubau Bauhof stehen noch Zuwendungen im Rahmen der BEG-Förderung aus (-237 T€).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Einzahlungen aus der Veräußerung Sachanlagen betragen (291 T€). Den Großteil der Summe macht die Veräußerung von Grundstücken aus (270 T€). Es sind im Vergleich zur Planung geringere Einzahlungen erfolgt (-1.073 T€), da insbesondere die geplante Veräußerung der Grundstücke am Wisseler See sich verzögert.

Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten

Die Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten erfolgten in Höhe von 11 T€. Der fortgeführte Planansatz belief sich auf 275 T€ und enthält die Veranlagung von Anliegerbeiträgen für die Hanselaerstraße. Diese erfolgt erst nach Fertigstellung der zugehörigen Baumaßnahme.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen (7.393 T€) teilen sich auf in Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (3.890 T€), Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (3.473 T€) und Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (30 T€). Die größten Auszahlungspositionen bei den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen sind folgende: Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Wissel (1.788 T€) sowie Neubau des städtischen Bau- und Betriebshofes (2.019 T€). Bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen sind die größten Auszahlungspositionen die Umgestaltung des Marktplatzes in Kalkar (1.526 T€), Erneuerung Hanselaerstraße (402 T€) und Sanierung Wirtschaftsweg Spierheide (664 T€). Die Abweichungen zum fortgeführten Planansatz (-7.270 T€) resultieren aus baulichen Verzögerungen bei den hier genannten Maßnahmen sowie den eingeplanten Maßnahmen Erneuerung Schulhöfe Realschule und Gymnasium, Sanierung Oyweg und barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen:

Im Bereich der Auszahlungen für den Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände (1.154 T€) wurden u.a. Auszahlungen für die Beschaffung eines Mittleren Löschfahrzeuges für die Feuerwehr – Löschgruppe Huisberden/Emmericher Eyland (258 T€) und die Medientechnik an den Schulen (322 T€) geleistet.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (262 T€) beziehen sich auf den städtischen Eigenanteil im Rahmen des kreisweiten geförderten Breitbandausbaus.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (4.000 T€) beziehen sich auf die Einzahlungen von zwei Investitionskrediten. Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten.

Sonstige Angaben:**Haftungsverhältnisse:**

Nachfolgend dargestellt ist eine Übersicht über den Stand der Bürgschaften der Stadt Kalkar zugunsten Dritter, aus denen sich in Zukunft finanzielle Verpflichtungen der Stadt Kalkar ergeben könnten:

Ifd. Nr.	Bürgschaft zugunsten	Datum der Bürgschaftserklärung	Vorausichtl. Laufzeit	Ende Zinsbindung	Ursprungsbeitrag der Bürgschaft	Stand der Bürgschaftsverpflichtung zum 31.12.2023
						-€-
1	Wisseler See	25.04.1995	2031	30.03.2025	1.431.617,27	430.114,87
2	Wisseler See	05.05.1999	2029	30.04.2027	1.585.004,83	517.409,09
3	Wisseler See	19.12.2005	2032	28.02.2024	505.000,00	232.000,96
4	SEG	22.09.2011	2031	30.03.2031	766.937,82	308.062,57
6	SEG	20.09.2002	2031	31.01.2031	844.000,00	363.182,47
7	SEG	23.07.2007	2036	30.06.2027	1.140.000,00	876.771,38
8	SEG	19.07.2006	2024	30.03.2025	1.300.000,00	97.310,93
9	Mühlenverein	05.08.2013	2057	var. Zins	70.000,00	61.218,37
	Summe:					2.886.070,64

Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse:

Die Stadt Kalkar ist Mitglied der Rheinischen Versorgungskasse in Köln. Gegenüber den tariflich Beschäftigten besteht für den Fall, dass die Versorgungskasse ihren Versorgungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht.

Die Höhe der möglichen Verpflichtung kann zurzeit aufgrund fehlender Angaben der Versorgungskasse nicht beziffert werden. Die Beitragssätze zur Umlage betragen für 2023 4,25% sowie 3,5% als Sanierungsgelder zur Deckung von systemwechselbedingten Fehlbeträgen. Weitere Beiträge können diese auf freiwilliger Basis für die Zusatzversorgung leisten (z.B. im Rahmen von Entgeltumwandlungen). Eine Veränderung des Zulagensatzes ist derzeit nicht erkennbar.

Finanzielle Verpflichtungen aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen:

- Erledigung von automatisierten Verwaltungsaufgaben durch das KRZN
Die Stadt Kalkar ist über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Kleve an das Kommunale Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) angeschlossen. Zweck dieser Vereinbarung ist, dass die Stadt Kalkar und die anderen angeschlossenen Kommunen die Leistungen des KRZN in Anspruch nehmen können. Mitgliedschaftsverhältnisse ergeben sich durch die öffentlich-rechtliche Vereinbarung keine. Die Kosten für die tatsächliche Inanspruchnahme der Leistungen des KRZN werden den Kommunen unmittelbar in Rechnung gestellt. Teilweise sind die Leistungen des KRZN auch verpflichtend.

- Volkshochschule der Stadt Kleve (VHS)
Die Stadt Kleve hat mit den Städten Emmerich, Kalkar, Rees und den Gemeinden Bedburg-Hau und Kranenburg eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die gemeinsame Wahrnehmung der Aufgaben der Volkshochschule geschlossen. Träger der VHS ist die Stadt Kleve. Der Finanzbedarf der VHS wird durch die o.g. Städte und Gemeinden nach dem Verhältnis der Teilnehmerzahlen der Vertragspartner zur Gesamtteilnehmerzahl an allen Angeboten der VHS getragen.
- Wahrnehmung der Rufbereitschaft über die örtlichen Ordnungsbehörden der Kommunen Alpen, Kalkar, Uedem und Weeze durch die Stadt Xanten.
Zum Zwecke der Bündelung der Aufgabenwahrnehmung zur Einleitung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr bei Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung haben die o.g. Kommunen eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung geschlossen. Die einzelnen Aufgaben ergeben sich aus dem Ordnungsbehördengesetz sowie aus den Spezialgesetzen und –vorschriften. Die für die Rufbereitschaftszeit entstehenden Kosten werden von den Kommunen an die Stadt Xanten erstattet.

Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Xanten wurde zum 30.06.2023 aufgehoben.

Seit dem 01.07.2023 besteht eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Rees zur Wahrnehmung der Rufbereitschaft. Ein finanzieller Ausgleich zwischen den Kommunen erfolgt allerdings nicht. Die Ordnungsämter der beiden Kommunen leisten die Rufbereitschaft für das Stadtgebiet beider Städte im turnusmäßigen Wechsel.

Finanzielle Verpflichtungen aufgrund von Mitgliedschaften in Zweckverbänden:

- Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis
Die Städte Goch, Kalkar, Kevelaer sowie die Gemeinden Bedburg-Hau, Uedem und Weeze haben einen Zweckverband mit dem Ziel des Betriebes einer Gesamtschule gegründet. Die jährlich zu leistende Umlage berechnet sich nach der Anzahl der Schüler aus der jeweiligen Kommune im Verhältnis zur Gesamtanzahl der Schüler.
- Zweckverband Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau
Die Gemeinden Bedburg-Hau, Weeze, Uedem, Kranenburg sowie die Stadt Kalkar haben einen Zweckverband mit dem Ziel der Erledigung der den Verbandsmitgliedern obliegenden Kassengeschäfte. Die Finanzierung erfolgt durch eine jährliche Verbandsumlage, die sich anhand der Einwohner der jeweiligen Kommune im Verhältnis zur Gesamteinwohnerzahl der Verbandsmitglieder berechnet.
- Zweckverband Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
Die Städte Kalkar und Rees haben einen Zweckverband gegründet mit dem Ziel der Abwasserbehandlung einschl. Schlammbehandlung und –beseitigung.
- Bei der Beteiligung an der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH ist gem. § 21 des Gesellschaftervertrages festgelegt, dass entstehende Verluste grundsätzlich bis zu einem Höchstbetrag von 255.645,94 € im Jahr von den Gesellschaftern in einem festgelegten Verhältnis auszugleichen sind. Für die Stadt Kalkar liegt der maximal jährliche Verlustanteil damit grundsätzlich bei 2 % bzw. bei 5.112,92 € für die Wirtschaftsförderung und bei 3.750,00 € für die Tourismusförderung. Durch eine im Jahr 2015 beschlossene Wertsicherungsklausel wurde der Verlustausgleich jedoch einmalig um 10 % erhöht. Für die darauf folgenden Jahre 2017 ff. wurde eine Dynamisierung des Verlustausgleichs auf Basis des Verbraucherpreisindex beschlossen. Für die Stadt Kalkar erfolgte der entsprechende Ratsbeschluss am 27.08.2015. Für das das Jahr 2023 werden unter Berücksichtigung der Entwicklung des Verbraucherpreisindex (+ 6,4 %)

anteilige Verluste i. H. v. 7.025,80 € für die Aufgaben der Wirtschaftsförderung sowie 5.152,96 € für die Aufgaben der Tourismusförderung übernommen.

Gleichstellungsplan:

Gem. § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Männern und Frauen für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Die Stadt Kalkar verfügt über einen Gleichstellungsplan, der vom Rat der Stadt in seiner Sitzung am 27.04.2023 beschlossen wurde. Der Gleichstellungsplan für die Jahre 2023 bis 2027.

Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW werden am Schluss des Lageberichtes für den Bürgermeister, den Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder Angaben über Organe und Mitgliedschaften zum Bilanzstichtag 31.12.2023 gemacht:

Bürgermeisterin

Dr. Schulz, Britta

- Geschäftsführerin Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH
- Vorsitzende der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Mitglied des Aufsichtsrates Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Verbandsvorsteherin des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
- Mitglied der Verbandsversammlung Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung „Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis“
- Stellvertretendes Mitglied der Niederrheintourismus GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied im Euregiorat der Euregio Rhein-Waal
- Mitglied der Arbeitsgemeinschaft für den Regierungsbezirk Düsseldorf des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied im Regionalbeirat Düsseldorf des GVV – Kommunalversicherung VVaG
- Mitglied im Kommunalbeirat Niederrhein der RWE Deutschland AG
- Mitglied im kommunalen Beirat der GELSENWASSER Energienetze GmbH
- Mitglied im Regionalbeirat Marktbereich Kleve der Sparkasse Rhein-Maas
- Mitglied der Mitgliederversammlung der WohnBau eG, Goch
- Mitglied im Kuratorium der Katholischen Karl-Leisner-Stiftung im Kreis Kleve
- Als Bürgermeisterin Mitglied im Vorstand der Kalkarer Mühle am Hanselaer Tor e.V.
- Mitglied im Regionalbeirat der niederrheinische Verkehrsbetriebe Aktiengesellschaft NIAG
- Kuratoriumsvorsitzende der Bernhard van Hagen'schen Studienstiftung
- Mitglied Gesellschafterversammlung NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH
- Mitglied der Generalversammlung der KoPart e.G.

Kämmerer*Paeßens, Stephan*

- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH (ab 09.02.2023)
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Kommunalkassenverbandes in Bedburg-Hau

Ratsmitglieder*Altenburg, Dirk – Dachdeckermeister i. R.*

- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Stellvertretendes Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Arntz-Klopf, Margarete – Selbständige Kosmetikerin

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied der Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Verbandsversammlung „Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis“
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Campino GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Musikschulen des Kreises Kleve e. V.
- Stellvertretendes Mitglied des Beirates Musikschulen des Kreises Kleve e. V.

Aymans, Paul - Techn. Fachkraft im Agrarhandel

- Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsrat Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Boßmann, Ansgar – Steuerberater

- stellv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Vorsitzender des Beirates Campino GmbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH

- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Mitglied der Verbandsversammlung Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Generalversammlung Griether Hanselädchen eG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH

Bühner-Lankhorst, Manuela, Sozialpädagogin

- Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Ekers, Kai-Uwe – Dachdecker

- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH
- Mitglied des Beirates Nahverkehrs-Zweckverband Niederrhein
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

Gulan, Boris – Kaufm. Angestellter

- Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Beratendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat -

Hell, Hubert – Rentner

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Stellvertretendes Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Deichverband Xanten-Kleve

Janßen, Ralf – Zahntechniker

- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat -

Dr. Kempkes, Annika – Ärztin

- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Klaasen-van Husen, Cornelius – Landwirt

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied im Euregiorat Euregio Rhein-Waal

Klein, Dietmar – Erzieher für Heilpädagogik

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

Kösters, Johannes - Tischlermeister

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- stellv. Mitglied Mitgliederversammlung Wohnbau eG Goch
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat –

Kühnen, Lutz – Dipl.-Sicherheitsingenieur

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Generalversammlung Griether Hanselädchen eG
- Mitglied der Mitgliederversammlung Wohnbau eG Goch
- Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat –
- Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebundes NRW

Kunisch, Willibald – Sonderschulkonrektor i. R.

- Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung „Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis“
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen – Gestaltungsbeirat
- Mitglied im Euregio-Rat der „Euregio Rhein-Waal“ (ab 27.04.2023)

Leukers, Theo – Vermessungstechniker

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH (bis 10.11.2021)
- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH (ab 11.11.2021)
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH

- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat –

Naß, Carsten – Speditionskaufmann

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Nüße, Alexander – Polizeibeamter

./.

Pageler, Günter – Soldat i. R.

- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees (bis 15.12.2022)
- Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees (ab 16.12.2022)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat –
- Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebundes NRW

Sawitzki, Nikolai - Kaufmann für Büromanagement

- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH

Schacky, Alexandra – Justiziarin

- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH

Schacky, Katharina – Eventmanagerin

- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat –
- Mitglied im Euregio-Rat der „Euregio Rhein-Waal“ (bis 26.04.2023)

Ter Bekke, Manuel - Nachbarschaftsordinator LEADER Projekt

- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Beirat für Gestaltungsfragen - Gestaltungsbeirat -

van de Löcht, Marco – Fachberater und Dozent

- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

van Gemmeren, Jakob – Schüler

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH

Verfürth, Martin, rechtlicher Betreuer/Sozialpädagoge

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Verhalen, Christel – Künstlerin

- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees

Vogel, Elisabeth – Grundschullehrerin i.R.

- Mitglied der Schulverbandsversammlung des „Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis“
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Kommunalkassenverband in Bedburg-Hau
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied des Beirates Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied des Beirates Campino GmbH

Willemsen-Haartz, Irmgard – Kaufm. Angestellte

- Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Stellvertretendes Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Mitglied der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung Musikschulen des Kreises Kleve e. V.
- Mitglied des Beirates Musikschulen des Kreises Kleve e. V.

Wolff, Sven – Dipl.-Verwaltungswirt Polizei

- stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH
- Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebundes NRW

Wolters, Wilhelm – Kraftfahrzeugmechanikermeister

- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar GmbH & Co. KG
- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH
- Aufsichtsratsmitglied Volksbank Kleverland eG

- Stellvertretender Vorsitzender der Verbandsversammlung Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Campino GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Wisseler See GmbH

Kalkar, den 24.06.2024

Kalkar, den 25.06.2024

Aufgestellt:

Bestätigt:



(Paeßens)
Kämmerer



(Dr. Schulz)
Bürgermeisterin

Anlagen

zum

Anhang

Anlagenspiegel 2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte AHK 31.12.	Abschreibung im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang Kum. AFA	AFA Umbuchungen	Kumulierte Abschreibung (aus Vorjahren)	Kumulierte Abschreibungen 31.12.	31.12. Haushaltsjahr	31.12. Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		+	-	+/-	=	-	+	+	+	=	=		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	268.698,72	57.949,42		11.929,40	338.577,54	26.099,17				197.067,88	223.167,05	115.410,49	71.631
2. Sachanlagen	133.979.650,05	8.891.805,19	727.753,94	-11.929,40	142.131.771,90	3.900.288,10	0,00	432.004,03	0,00	39.731.527,29	43.199.811,36	98.931.960,54	94.248.123
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.810.410,36	149.921,53	6.639,93	-4.844,80	19.948.847,16	42.198,98	0,00	6.324,93	0,00	656.742,50	692.616,55	19.256.230,61	19.153.668
2.1.1 Grünflächen	13.165.600,23	149.921,53	6.324,93	-4.576,00	13.304.620,83	42.198,98		6.324,93		652.582,50	688.456,55	12.616.164,28	12.513.018
2.1.2 Ackerland	2.274.127,12		315,00	-268,80	2.273.543,32							2.273.543,32	2.274.127
2.1.3 Wald, Forsten	71.406,00				71.406,00							71.406,00	71.406
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.299.277,01				4.299.277,01					4.160,00	4.160,00	4.295.117,01	4.295.117
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.757.569,18	1.551.254,19	111.435,72	1.102.791,14	45.300.178,79	1.698.227,01	0,00	90.691,64	0,00	13.817.537,33	15.425.072,70	29.875.106,09	28.940.032
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00											0,00	0
2.2.2 Schulen	31.073.997,38				31.073.997,38	1.449.176,98				9.949.030,77	11.398.207,75	19.675.789,63	21.124.967
2.2.3 Wohnbauten	415.715,76				415.715,76	14.308,55				244.688,93	258.997,48	156.718,28	171.027
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.267.856,04	1.551.254,19	111.435,72	1.102.791,14	13.810.465,65	234.741,48		90.691,64		3.623.817,63	3.767.867,47	10.042.598,18	7.644.038
2.3 Infrastrukturvermögen	59.637.530,06	1.238.498,34	410.205,67	374.431,16	60.840.253,89	1.325.017,03	0,00	138.048,83	0,00	21.321.253,25	22.508.221,45	38.332.032,44	38.316.277
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.974.899,39	56.263,00	28.771,15	35.165,66	7.037.586,90	21.986,08				10.120,86	32.106,94	7.005.449,96	6.964.779
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.405.000,91				1.405.000,91	39.260,54				492.750,00	532.010,54	872.990,37	912.251
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00											0,00	0
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	365.128,13				365.128,13	7.047,62				154.911,56	161.959,18	203.168,95	210.217
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	50.631.029,57	1.182.235,34	381.434,52	339.265,50	51.771.095,89	1.248.575,08		138.048,83		20.543.143,66	21.653.669,91	30.117.425,98	30.087.886
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	261.472,06				261.472,06	8.147,71				120.327,17	128.474,88	132.997,18	141.145
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	409.171,15	6.009,76			415.180,91	13.117,09				140.665,60	153.782,69	261.398,22	268.506
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	536.379,21	1.130,00			537.509,21							537.509,21	536.379
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.455.861,66	549.880,69	62.472,76	12.873,34	4.956.142,93	296.505,99		62.472,76		2.226.688,37	2.460.721,60	2.495.421,33	2.229.173
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.500.229,44	595.101,19	136.999,86	6.848,45	3.965.179,22	525.222,00		134.465,87		1.568.640,24	1.959.396,37	2.005.782,85	1.931.589
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.872.498,99	4.800.009,49		-1.504.028,69	6.168.479,79							6.168.479,79	2.872.499
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	134.248.348,77	8.949.754,61	727.753,94	0,00	142.470.349,44	3.926.387,27	0,00	432.004,03	0,00	39.928.595,17	43.422.978,41	99.047.371,03	94.319.754
3. Finanzanlagen	15.852.134,72	65.794,48	15.146,80	0,00	15.902.782,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.902.782,40	15.852.135
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.427.346,43				7.427.346,43							7.427.346,43	7.427.346
3.2 Beteiligungen	3.274.467,31				3.274.467,31							3.274.467,31	3.274.467
3.3 Sondervermögen	4.344.445,89				4.344.445,89							4.344.445,89	4.344.446
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	593.788,53	60.000,00			653.788,53							653.788,53	563.789
3.5 Ausleihungen	212.086,56	5.794,48	15.146,80	0,00	202.734,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.734,24	212.087
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00											0,00	0
3.5.2 an Beteiligungen	0,00											0,00	0
3.5.3 an Sondervermögen	0,00											0,00	0
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	212.086,56	5.794,48	15.146,80		202.734,24							202.734,24	212.087
Anlagevermögen gesamt	150.100.483,49	9.015.549,09	742.900,74	0,00	158.373.131,84	3.926.387,27	0,00	432.004,03	0,00	39.928.595,17	43.422.978,41	114.950.153,43	110.171.888

Forderungsspiegel der Stadt Kalkar zum 31.12.2023

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahre EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.514.073,30	1.597.861,41	247.983,89	668.228,00	4.284.301,84
1.1 Gebühren	81.987,37	81.987,37			106.526,67
1.2 Beiträge	5.884,30	1.112,41	4.771,89		4.780,85
1.3 Steuern	764.154,33	764.154,33			1.914.509,56
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.426.749,23	515.321,23	243.200,00	668.228,00	2.130.329,76
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	235.298,07	235.286,07	12,00		128.155,00
2. Privatrechtliche Forderungen	347.805,99	347.805,99	0,00	0,00	203.819,13
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	346.291,12	346.291,12			200.475,76
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	186,60	186,60			724,46
2.3 gegen verbundene Unternehmen	57,12	57,12			0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00			0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00			8,95
2.6 sonstige privatrechtliche Forderungen	1.271,15	1.271,15			2.609,96
3. Sonstige Vermögensgegenstände	42.741,57	42.741,57			62.974,97
Summe aller Forderungen	2.904.620,86	1.988.408,97	247.983,89	668.228,00	4.551.095,94

Eigenkapitalspiegel

Eigenkapitalspiegel der Stadt Kalkar 2023

Nr.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Vorjahres ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltjahres	Bestand zum 31.12.2023
		€	€	€	€	€	€
1.1	Allgemeine Rücklage	41.916.213,50	-	217.044,88			42.133.258,38
1.2	Sonderrücklage						
1.3	Ausgleichsrücklage	6.446.581,37	2.167.509,97				8.614.091,34
1.4	Gewinnvortrag						
1.5	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.167.509,97	- 2.167.509,97			2.329.952,18	2.329.952,18
1.6	gedeckter Fehlbetrag (Gegenposition zu Aktiva)						
	Summe Eigenkapital	50.530.304,84	-				53.077.301,90
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

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

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-	1.102.775,43	-	1.102.775,43
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.205.514,49	1.012.675,96	2.167.509,97	4.385.700,42
Summe	1.205.514,49	2.115.451,39	2.167.509,97	5.488.475,85

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023

Rückstellung	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand 31.12.2023
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.467.687,00	201.381,10	226.514,90	0,00	0,00	5.039.791,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	1.786.386,00	53.463,00	119.507,00	0,00	0,00	1.613.416,00
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	1.850.726,00	0,00	0,00	0,00	183.528,00	2.034.254,00
Beihilferückstellungen aktive Beamte	537.270,00	0,00	0,00	0,00	34.115,00	571.385,00
Summe Pensionsrückstellungen	9.642.069,00	254.844,10	346.021,90	0,00	217.643,00	9.258.846,00
Instandhaltungsmaßnahmen ehem.Hauptschulgebäude	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Realschule	272.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272.000,00
Instandhaltungsmaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Kalkar	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
Instandhaltungsmaßnahmen Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	315.000,00	315.000,00
Instandhaltungsmaßnahmen PV-Anlagen Schulzentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Instandhaltungsmaßnahmen Pädagogisches Zentrum	145.000,00	24.107,76	0,00	0,00	125.607,76	246.500,00
Instandhaltungsmaßnahmen Begegnungsstätte Grieth	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltungsmaßnahmen Turnhalle Appeldorn	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
Instandhaltungsmaßnahmen Sportplatz Kalkar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltungsmaßnahmen Sportplatz Hö/Nie	30.000,00	15.546,02	14.453,98	0,00	0,00	0,00
Instandhaltungsmaßnahmen Wohnungen Asyl	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
Maßnahmen der Straßen- und Wegekommision 2023 (Straßen)	0,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	145.000,00
Maßnahmen der Straßen- und Wegekommision 2023 (Wirtschaftswege)	0,00	0,00	0,00	0,00	76.500,00	76.500,00
Rückstellungen für Instandhaltung	909.000,00	134.653,78	14.453,98	0,00	689.607,76	1.449.500,00
Rückstellungen für Urlaub	99.964,53	99.964,53	0,00	0,00	94.412,83	94.412,83
Rückstellungen für geleistete Überstunden	289.051,88	289.051,88	0,00	0,00	344.209,01	344.209,01
Rückstellungen für Jubiläen	29.091,57	1.728,38	1.112,40	0,00	4.507,56	30.758,35
Rückstellungen für Altersteilzeit	249.437,00	72.510,00	0,00	0,00	0,00	176.927,00
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	654.000,00	122.890,84	109,16	0,00	135.975,14	666.975,14
Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse	14.000,00	13.685,00	315,00	0,00	14.000,00	14.000,00
Rückstellungen für die Prüfung der Gesamtabchlüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die GPA	111.000,00	59.006,90	38.993,10	0,00	12.000,00	25.000,00
Sonstige Rückstellungen	1.446.544,98	658.837,53	40.529,66	0,00	605.104,54	1.352.282,33
Rückstellungen gesamt	11.997.613,98	1.048.335,41	401.005,54	0,00	1.512.355,30	12.060.628,33

Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel gem. § 48 KomHVO NRW für das Haushaltsjahr 2023

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.364.655,04	524.379,33	1.246.821,87	4.593.453,84	2.904.693,78
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	6.364.655,04	524.379,33	1.246.821,87	4.593.453,84	2.904.693,78
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	972.228,00	60.800,00	243.200,00	668.228,00	1.033.028,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.026.076,99	1.026.076,99			850.971,21
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	88.975,81	88.975,81			82.652,26
7. Sonstige Verbindlichkeiten	649.284,79	649.284,79			644.027,23
8. Erhaltene Anzahlungen	6.526.521,37	6.526.521,37			7.263.209,06
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.627.742,00	8.876.038,29	1.490.021,87	5.261.681,84	12.778.581,54
Nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	2.886.070,64				3.269.916,43
z.B. Bürgschaften u.a.	2.886.070,64				3.269.916,43

Übersicht Beteiligungen

Beteiligungen der Stadt Kalkar - Übersicht nach § 45 II KomHVO

Nummer	Name der Beteiligung	Sitz	Anteil	Gesellschafter	Eigenkapital in T€	Ergebnis JA 2022 in T€	
1.0	Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH	Kalkar	100,00%	Stadt Kalkar	5.911,00	700,49	
	1.1	Stadtwerke Kalkar GmbH & Co KG	Kalkar	51,00%	Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH	4.894,00	1.226,69
	1.2	Stadtwerke Kalkar Verwaltungs-GmbH	Kalkar	51,00%	Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH	45,00	1,67
	1.3	Stadtwerke Kalkar Erneuerbare Energien GmbH & Co	Kalkar	51,00%	Stadtentwicklungsgesellschaft Kalkar mbH	1.456,00	290,00
2.0	Freizeitpark Wisseler See GmbH	Kalkar	100,00%	Stadt Kalkar	1.986,00	118,31	
	2.1	Campino GmbH	Kalkar	100,00%	Freizeitpark Wisseler See GmbH	137,00	72,93
3.0	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Kleve	1,20%	Stadt Kalkar	715,00	-1.128,51	
4.0	Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH % Co KG	Kleve	0,50%	Stadt Kalkar	920,00	9,27	
	4.1	Lokalradio Kreis Kleve Betriebs-Verwaltungs-Gesellschaft mbH	Kleve	100,00%	Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH % Co KG	-	2,18
5.0	Sondervermögen Abwassersammlung der Stadt Kalkar	Kalkar	Eigenbetrieb	Stadt Kalkar	4.660,00	354,21	
6.0	Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees	Kalkar	Zweckverband	Stadt Kalkar	5.071,00	246,36	
7.0	KKV	Bedburg-Hau	Zweckverband	Stadt Kalkar	-	-	
8.0	Zweckverband Gesamtschule Mittelkreis	Goch	Zweckverband	Stadt Kalkar	1.032,73	367,39	

1. Ergebnisrechnung und Finanzrechnung (lfd. Verwaltungstätigkeit)

Anlage 7 zum Anhang

Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW			
Produkt	Bezeichnung / Begründung	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
		Betrag	Betrag
01 02 01 Zentrale Dienste	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Sachverständigen- und Gerichtskosten <i>offene Aufträge aus 2023 - Unterstützung Ausschreibung Strom sowie Ausschreibung Versicherungsleistungen</i>	13.905,00 €	13.905,00 €
01 02 02 Bau- und Betriebshof	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Haltung von Fahrzeugen Bauhof <i>offener Auftrag aus 2023, Auftrag wird aufgrund von Lieferschwierigkeiten in KW 2 2024 abgeschlossen</i>	2.851,41 €	2.851,41 €
01 04 01 Liegenschaftsverwaltung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung Grundstücke <i>offener Auftrag aus 2023, Aufbereitung der Fläche am Schwanenhorst zur Veräußerung</i>	3.500,00 €	3.500,00 €
01 04 02 Gebäudemanagement	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - allg. Planungsaufwendungen Gebäudemanagement <i>offene Aufträge aus 2023 zur Überprüfung Sanierungsbedarf Päd. Zentrum sowie Begegnungsstätte Altkalkar</i>	11.424,00 €	11.424,00 €
01 04 02 Gebäudemanagement	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -Renovierung/Instandsetzung Verwaltungsneubau <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung von Türen</i>	12.456,92 €	12.456,92 €
01 04 02 Gebäudemanagement	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -Renovierung/Instandsetzung Rathaus <i>Verbindlichkeit aus 2023, Einbau von LED-Beleuchtung</i>	- €	18.160,64 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Dienstleistungen <i>offener Auftrag aus 2023, Löschwasserbedarfsplanung</i>	7.166,10 €	7.166,10 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Erneuerung Tore Feuerwehrrätehaus Kalkar <i>offener Auftrag aus 2023, Erneuerung Sektionaltore (Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 32.000 € gebildet)</i>	- €	26.817,83 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Festwert Einsatzkleidung Brandbekämpfung <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung Einsatzkleidung</i>	9.770,46 €	- €
03 01 01 Grundschule Kalkar	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Bauliche Unterhaltung GS Kalkar <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung Brandschutztüre</i>	1.450,61 €	1.450,61 €
03 01 03 Grundschule Wissel	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Kostenerstattung für Nutzung der Räumlichkeiten Pfarrheim Unterbringung OGS <i>Mietvertrag noch nicht abgeschlossen, Miete 12/2022-12/2023 rückwirkend zu zahlen (Bildung einer Rückstellung für ausstehende Rechnungen im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 8.000 €)</i>	- €	7.763,34 €

03 01 20 Realschule	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Sanierung Realschule <i>laufende Maßnahme, offene Aufträge aus 2023 zur Sanierungsmaßnahme, u.a. Planerleistungen, Elektro- und Digitalisierungsleistungen (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung Jahresabschluss 2023 in Höhe von 315.000 €; zusätzlich besteht am Jahresende eine Verbindlichkeit aufgrund eingegangener Rechnung in Höhe von 73.320,05 €)</i>	- €	388.320,05 €
03 01 20 Realschule	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Allgemeine Schulaufwendungen Realschule <i>Offener Auftrag aus 2023, Lieferung Schränke</i>	1.651,23 €	1.651,23 €
03 01 20 Realschule	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Festwert Klassenmöbel Realschule <i>Offener Auftrag aus 2023, Lieferung Klassenmöbel</i>	5.566,62 €	- €
03 01 30 Gymnasium	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Allgemeine Schulaufwendungen Gymnasium <i>Offene Aufträge aus 2023</i>	800,00 €	800,00 €
04 02 02 Archiv	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Geschäftsaufwendungen Archiv <i>Beauftragung zur Archivierung schimmelbefallender Akten kann aufgrund technischer Probleme erst in 2024 erfolgen</i>	3.500,00 €	3.500,00 €
05 01 03 Hilfen nach dem AsylBIG	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltungsaufwendungen Wohnungen Asyl <i>Offener Auftrag aus 2023 - Errichtung einer Treppenanlage an der angemieteten Containeranlage am Wohnmobilplatz (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 7.500 €)</i>	- €	7.163,80 €
09 01 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Aufwendungen sonstige Dienstleistungen <i>Offene Aufträge aus 2023 - Renaturierung Wirtschaftswege sowie Erstellung Baugrundgutachten Ententeich</i>	39.473,44 €	39.473,44 €
10 02 01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	Transferaufwendungen - Zuschuss der Stadt zur Denkmal- und Fassadengestaltung <i>verlängerter Durchführungszeitraum der Zuwendung</i>	9.859,95 €	9.859,95 €
11 03 02 Betrieb von Photovoltaikanlagen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Instandst. Photovoltaikanlage Gymnasium <i>offener Auftrag aus 2023 - Leistung noch nicht abgeschlossen (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 20.000 €)</i>	- €	20.000,00 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung und Kontrolle von Straßen <i>offener Auftrag aus 2023, Maßnahmen der Straßen- und Wegekommission (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 145.000 €)</i>	- €	139.957,39 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung Wirtschaftswege <i>offener Auftrag aus 2023, Maßnahmen der Straßen- und Wegekommission (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 70.000 €)</i>	- €	64.711,23 €
13 01 01 Parkanlagen und sonstige Grün- und Freiflächen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Entschlammung Ententeich <i>offener Auftrag aus 2023 - vorbereitende Planungsleistungen</i>	14.691,64 €	14.691,64 €

13 01 01 Parkanlagen und sonstige Grün- und Freiflächen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung Grünflächen Gewerbegebiet Kehrum <i>offener Auftrag aus 2023, Forst- und Gehölzarbeiten</i>	19.345,55 €	19.345,55 €
13 01 01 Parkanlagen und sonstige Grün- und Freiflächen	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Festwert Bepflanzung Parkanlagen <i>Pflanzarbeiten konnten witterungsbedingt nicht erfolgen und sollen in 2024 nachgeholt werden</i>	7.631,90 €	- €
13 03 01 Bestattungswesen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung Infrastrukturvermögen <i>offener Auftrag aus 2023, Herstellung Barrierefreiheit Eingang Ost Friedhof Kalkar</i>	8.393,07 €	8.393,07 €
13 03 02 Kriegs-, Ehrengräber und jüdische Friedhöfe	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen <i>In 2023 wurde ein Zuwendungsantrag zur Sanierung der Kriegsgräber gestellt. Förderfähig sind 100% der entsprechenden Aufwendungen. In Höhe des Zuwendungsbescheides werden daher die Aufwendungen übertragen.</i>	29.943,38 €	29.943,38 €
14 01 01 Umwelt- und Klimaschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Erstellung Gutachten Klimaschutz <i>offener Auftrag aus 2023, Fertigstellung Klimaschutzkonzept 03/2024</i>	9.817,50 €	9.817,50 €
15 01 03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Reparatur RLT-Anlagen Päd. Zentrum <i>Maßnahme befindet sich in der Vorbereitung (Bildung einer Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2023 in Höhe von 111.000 € unter Berücksichtigung des erhöhenden Planansatzes in 2024)</i>	- €	21.500,00 €
15 01 03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Austausch der Brandschutztüren Päd. Zentrum <i>Offener Auftrag aus 2023 (im Jahresabschluss gebildete Instandhaltungsrückstellung wird aufgrund zusätzlichem Planansatz in 2024 um 14.107,76 € auf 50.000 € erhöht)</i>	- €	17.550,12 €
Ermächtigungsübertragungen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung (Ifd. Verwaltungstätigkeit) Summe		213.198,78 €	902.174,20 €

2. Finanzrechnung (Investitionstätigkeit)

Anlage 7 zum Anhang

Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW		
Produkt	Bezeichnung / Begründung	Finanzrechnung Betrag
01 01 01 Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, und Fraktionen	Beschaffung Mikrofonanlage Ratssaal (7.000503.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Lieferung und Installation einer neuen Mikrofonanlage</i>	48.717,53 €
01 02 01 Zentrale Dienste	Kauf von PCs und Druckern (7.000089.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Lieferung einer NAS-Box</i>	5.664,90 €
01 02 01 Zentrale Dienste	Kauf von Software-Lizenzen (7.000091.700) <i>Offene Aufträge aus 2023 - Notfallalarmierung, eAkte LugM, Software Hinweisgeberschutzgesetz</i>	15.247,02 €
01 02 01 Zentrale Dienste	Ersatzb. Von Servern f.d. Verwaltung (7.000055.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Internetanbindung über Satelliten</i>	3.456,95 €
01 02 01 Zentrale Dienste	Relaunch Homepage Stadt Kalkar (7.000339.700) <i>ausstehende Abrechnung der Abschlussarbeiten zur Erstellung der neuen Homepage</i>	9.926,50 €
01 02 02 Bau- und Betriebshof	Ersatzbeschaffung Pritschenwagen Bauhof (7.000372.700) <i>Auftrag in 2023 vergeben, Lieferung erfolgt bis 30.04.2024</i>	61.273,10 €
01 02 02 Bau- und Betriebshof	Neubau städt. Bau- und Betriebshof (7.000340.700.300) <i>offene Aufträge aus 2023 sowie Übertragung des noch verfügbaren Budgets - laufende Maßnahme, Abschluss der Maßnahme voraus. Sommer 2024</i>	2.609.324,74 €
01 04 02 Gebäudemanagement	Planungskosten Gebäudemanagement invest. (7.000421.700) <i>offene Aufträge aus 2023 - Wirtschaftlichkeitsuntersuchung Vergabeverfahren Teilsanierung/ Neubau Grundschule Appeldorn</i>	11.126,00 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Festwert Einsatzkleidung Feuerwehr (7.000527.780) <i>Auftrag in 2023 vergeben, vollständige Lieferung steht noch aus</i>	9.770,46 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Erwerb Ausrüstungsgegenstände FW (7.000078.700) <i>laufender Auftrag aus 2023 zur Lieferung Stromerzeuger, Liefertermin 39. KW 2024</i>	7.932,59 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	GWG Feuerwehr (7.000092.700) <i>laufender Auftrag aus 2023, Lieferung Schutzkleidung steht noch aus</i>	1.833,22 €

02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Neubau Feuerwehrgebäude in Wissel (7.000189.700) <i>offene Aufträge aus 2023 - es stehen noch Schlussrechnungen aus; weiterhin wird in 2024 aus dem verfügbaren Budget noch eine PV-Anlage mit Speicher installiert.</i>	336.621,08 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Abtrennung Lager und Werkstatt FW Kalkar (7.000257.700) <i>offene Aufträge aus 2023: Planungsleistungen und Planung Elektroverteilung; für die Umsetzung der Maßnahme wurde in 2024 ein neuer Planansatz in Höhe von 140.000 € gebildet.</i>	23.532,90 €
02 03 01 Brandschutz, Zivil- und Katastrophenschutz	Anschaffung von Sirenenanlagen (7.000298.700) <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung Sirenenanlage für die Alarmierung in Neulouisendorf erfolgt bis Sommer 2024</i>	17.047,56 €
03 01 01 Grundschule Kalkar	Beschaffung Sonnenschutzrollos GS Kalkar (7.000500.700) <i>ausstehende Rechnung zur o.a. Lieferung</i>	6.910,14 €
03 01 02 Grundschule Appeldorn	Kauf v. Einrichtungsgegenständen GS Appeldorn (7000063.700) <i>Offener Auftrag aus 2023: Lieferung eines Fassadenschildes steht noch aus</i>	2.819,03 €
03 01 02 Grundschule Appeldorn	Allg. Schulausgaben - GS Appeldorn - GWG (7.000066.700) <i>Offener Auftrag aus 2023: Lieferung von Bänken steht noch aus</i>	1.444,66 €
03 01 03 Grundschule Wissel	Einrichtungsgegenstände GS Wissel (7.00064.700) <i>Bestellung Schulmöbel in 06/2023, Lieferung steht noch aus</i>	1.762,50 €
03 01 03 Grundschule Wissel	Allg. Schulausgaben GS Wissel - GWG (7.000067.700) <i>Bestellung Schulmöbel in 06/2023, Lieferung steht noch aus</i>	4.053,33 €
03 01 20 Realschule	Auf. Ersatzbeschaffung Festwert Klassenmöbel (7.000477.780) <i>Bestellung Klassenmöbel aus November 2023, Lieferung noch nicht erfolgt</i>	5.566,62 €
03 01 20 Realschule	Erwerb v. Einrichtungsgegenst. Realschule (7.000075.700) <i>Bestellung von Möbeln für Lehrerzimmer und Besprechungsraum aus November 2023, Lieferung noch nicht erfolgt</i>	19.797,96 €
03 01 20 Realschule	Umsetzung Medienkonzept Realschule (7.000075.700) <i>Offener Auftrag aus 2023: Lieferung von iPads und Hüllen in 2023 nicht vollständig erfolgt</i>	58.105,32 €
03 01 30 Gymnasium	Erwerb v. Einrichtungsgegenst. Gymnasium (7.00053.700) <i>Offener Auftrag aus 2023: Lieferung von Stühlen steht noch aus</i>	3.613,48 €
05 01 03 Hilfen nach dem AsylBLG	Erwerb von Einrichtungsgegenständen für Asylwohnungen (7000384.700) <i>offener Auftrag aus 2023: Lieferung eines Sanitärcontainers für Notunterkunft steht noch aus</i>	21.934,50 €

05 01 03 Hilfen nach dem AsylBLG	Herrichten Grst. Containeranlage Flüchtlinge (7.000542.700.200) <i>Offene Aufträge aus 2023 zur Herrichtung der Fläche (Tiefbauarbeiten, Verlegen der Anschlüsse)</i>	150.000,00 €
06 01 03 Kinderspielplätze	Beschaffung Spielgeräte Kinderspielplätze (7.000386.700) <i>offener Auftrag aus 2023 - Lieferung und Aufbau Spielgeräte kann witterungsbedingt erst bis Ende März 2024 erfolgen</i>	7.936,51 €
06 01 03 Kinderspielplätze	Umgestaltung Spielplatz Heiligenberg (7.000449.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Maßnahme prinzipiell abgeschlossen, Schlussrechnung steht noch aus</i>	40.235,72 €
06 01 03 Kinderspielplätze	InHK, Spielplatz Stadtpark (7.000450.700) <i>Offener Auftrag 2023 - Entwurfsplanung ist noch nicht schlussgerechnet</i>	6.219,28 €
08 01 02 Sportanlagen	Erwerb Ausrüstungsgegenstände Sportplatz (7.000177.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Lieferung Fußballtor für den Sportplatz Kalkar noch nicht erfolgt</i>	1.976,01 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Sanierung Oyweg (7.000416.700) <i>Offener Auftrag 2023 - Maßnahme befindet sich in der Vorbereitung; da mit Mehrkosten zu rechnen ist, wird zusätzlich zur beauftragten Summe das frei verfügbare Budget des Haushaltsansatzes übertragen</i>	718.175,13 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Sanierung Hochend (7.000459.700) <i>Erste Aufträge in 2023 zur Vermessung und Vorplanung abgeschlossen, Ausführung erfolgt in 2024</i>	20.000,00 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Stellplätze Hohe Straße (7.000464.700) <i>Die Tiefbauarbeiten konnten in 2023 abgeschlossen werden; es steht noch die Bepflanzung aus; diese konnte in 2023 witterungsbedingt nicht erfolgen</i>	5.902,44 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (7.000468.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - die Maßnahme befindet sich in der Vorbereitung; zusätzlich wird das frei verfügbare Budget übertragen</i>	30.271,51 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Neugestaltung BG 023, Pumpstation (7.000018.700) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Planungsleistungen</i>	5.423,97 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	InHK, Umgestaltung Marktplatz (7.000322.700.300) <i>Maßnahme größten Teils abgeschlossen, Schlussrechnungen stehen zum Teil noch aus; frei verfügbares Budget wird weiterhin für zusätzliche Pflanzkübel und "Parkteller" übertragen</i>	361.284,82 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	InHK, Altkalkarer Straße (inkl. Anbindungen) (7.000323.700.300) <i>Maßnahme größten Teils abgeschlossen, Schlussrechnungen stehen zum Teil noch aus</i>	149.313,35 €

12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	InHK, Hanselaerstraße (7.000324.700.300) <i>Maßnahme größten Teils abgeschlossen, Schlussrechnungen stehen zum Teil noch aus</i>	2.443,71 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	InHK, Hol- und Bringzone Realschule (7.000326.700.300) <i>offener Auftrag aus 2023, Ausführung Osterferien 2024 aufgrund zeitlicher Verzögerungen durch innerstädtische Sperrungen</i>	65.000,00 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	InHK, Stadteingang Altkalkarer Straße (7.000341.700.300) <i>Offener Auftrag aus 2023 - Entwurfsplanung noch nicht abgeschlossen</i>	19.398,10 €
12 01 01 Verkehrsflächen und -anlagen	Ausbau Breitbandversorgung (7.000278.740) <i>Ausstehende Verpflichtung der Weiterleitung des städtischen Anteils an den Kreis Kleve; Ausbau erfolgt mit zeitlichen Verzögerungen</i>	95.759,02 €
12 03 01 ÖPNV	Barrierefreier Ausbau der Haltestellen (7.000411.700) <i>Offene Aufträge aus 2023 - Planungsleistungen noch nicht abgerechnet; die Kosten für die Ausführung sind in 2024 neu veranschlagt</i>	10.893,63 €
13 01 01 Parkanlagen und sonstige Grün- und Freiflächen	Neubepflanzung Parkanlagen (7.000479.780) <i>Pflanzarbeiten konnten witterungsbedingt nicht erfolgen und sollen in 2024 nachgeholt werden</i>	7.631,90 €
13 01 01 Parkanlagen und sonstige Grün- und Freiflächen	Parkeinrichtung GWG (7.00047.700) <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung Abfallbehälter bis Ende Februar 2024</i>	2.303,30 €
13 03 01 Bestattungswesen	Erwerb Einrichtungsgegenstände Friedhöfe (7.000162.700) <i>offener Auftrag aus 2023, Lieferung Bänke bis Ende März 2024</i>	7.122,39 €
13 03 01 Bestattungswesen	Neuanlage von Friedhofswegen (7.000473.700) <i>Umsetzung konnte in 2023 witterungsbedingt nicht mehr erfolgen</i>	8.603,36 €
13 03 01 Bestattungswesen	Errichtung neuer Grabanlagen im Stadtgebiet Kalkar (7.000513.700) <i>Offene Aufträge aus 2023: Maßnahme konnte witterungsbedingt in 2023 nicht mehr erfolgen, Maßnahme wird im Frühjahr 2024 durchgeführt</i>	19.524,80 €
Ermächtigungsübertragungen Finanzrechnung (Investitionstätigkeit) Summe		5.022.901,04 €

Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023

A. Allgemeines

Gemäß § 95 der GO NRW in Verbindung mit § 38 der KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Die Inhalte des Lageberichtes sind in § 49 KomHVO NRW geregelt. Dementsprechend soll dieser einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Ferner soll der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung angemessene Analyse der Haushaltswirtschaft enthalten. Auch soll auf Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt eingegangen werden. Die dieser Betrachtung zugrundeliegenden Annahmen sind anzugeben.

B. Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023

I. Überblick

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.329.952,18 € ab.

Im Haushaltsplan für 2023 wurde das Jahresergebnis zunächst auf -2.680.636 € prognostiziert.

Darüber hinaus wurden im Jahresabschluss 2022 Aufwandsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Dies führte zunächst zu einer Verschlechterung des geplanten Jahresergebnisses um -615.236 €. Das fortgeführte Planergebnis belief sich letztendlich auf -3.295.872 €.

Entgegen dem fortgeführten Planergebnis zeigt das tatsächliche Jahresergebnis mit rund +2.330 T€ für das Haushaltsjahr 2023 eine deutliche Verbesserung um ca. 5.626 T€.

Zu dieser positiven Ergebnisentwicklung haben vor allem höhere Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (+3.866 T€), insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer, höhere Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+886 T€) sowie geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-1.483 T€) beigetragen. Bedeutende Verschlechterungen im Vergleich zum Plan sind hauptsächlich bei den bilanziellen Abschreibungen (775 T€) und Transferaufwendungen (400 T€) entstanden.

Die ordentlichen Erträge haben sich gegenüber der Planung insgesamt um 5.400 T€ erhöht, während die ordentlichen Aufwendungen um 588 T€ geringer ausfielen als geplant. Im Vergleich zum Vorjahr sind die ordentlichen Erträge um 2.194 T€ gestiegen, die ordentlichen Aufwendungen um 2.338 T€. Das Finanzergebnis hat sich im Vergleich zur Planung um 203 T€ und im Vergleich zum Vorjahr um 66 T€ verbessert.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt gegenüber der Planung eine deutliche Verbesserung (+6.191 T€), hat sich jedoch im Vergleich zum Vorjahr um -78 T€ verschlechtert.

Im außerordentlichen Ergebnis wurden die außerordentlichen Erträge aus der Abgrenzung der finanziellen Belastungen in Folge des Ukraine-Krieges verbucht. Im Haushaltsplan für 2023 wurden diesbezüglich 806 T€ eingeplant, tatsächlich verbucht wurden Erträge in Höhe von 240 T€. Dies stellt insofern eine Verbesserung dar, als geringere finanzielle Belastungen aufgrund des Ukraine-Krieges auftraten.

Entgegen der Haushaltsplanung erfolgt letztlich erneut keine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage. Stattdessen wird der erzielte Jahresüberschuss aus 2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Dadurch kann die Ausgleichsrücklage weiter gestärkt werden, um die voraussichtlich entstehende Fehlbeträge in den Folgejahren auszugleichen, ohne die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes vornehmen zu müssen.

Durch die Änderung der GO NRW aufgrund des 3. NKFVG bedarf es hinsichtlich der Zuführung zur Ausgleichsrücklage keines gesonderten Beschlusses mehr. Vielmehr bedürfte es eines gesonderten Beschlusses, falls ein bestehender Jahresüberschuss stattdessen der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden sollte. Sollte die Allgemeine Rücklage allerdings in den letzten drei Jahren durch Fehlbeträge reduziert worden sein, so sind Jahresüberschüsse zunächst generell in Höhe der entstandenen Fehlbeträge der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Nach aktuellem Planungsstand basierend auf dem Haushaltsplan 2024 könnten die kalkulierten Jahresfehlbeträge im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung damit aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden und die Haushaltsausgleiche wären gemäß der Fiktion des § 75 Abs. 2 GO NRW erreicht. Trotz einer recht hohen Ausgleichsrücklage erfolgt mit der Haushaltsplanung 2024 inkl. der Finanzplanung für die Folgejahre ein rapider Abbau der Ausgleichsrücklage, der durch die Aufstellung künftiger Haushalte möglichst vermieden werden sollte.

Eine zusätzliche Belastung des Haushaltsjahres 2024 über die Planung im Haushaltsplan hinaus erfolgt aufgrund der Übertragung von Aufwandsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2024. Diese verschlechtern das geplante Jahresergebnis 2024 in Höhe von ca. 213 T€. Hierbei handelt es sich um laufende Aufträge und Aufwendungen, die noch in 2023 abgeschlossen werden sollten und daher keinen Eingang mehr in den Haushaltsplan 2024 gefunden haben. Ansonsten wurde im Rahmen der Haushaltsplanung für 2024 weitestgehend versucht, die Planansätze für die nicht durchgeführten Maßnahmen neu zu veranschlagen.

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen mit deren Abweichungen zum Plan werden nachfolgend erläutert.

Bezeichnung	Fortgeführter	Ergebnis	Abweichung	Abweichung
	Ansatz			
	2023	2023	+ / -	+ / -
	T €	T €	T €	%
Ordentliche Erträge	31.680	37.079	5.399	17,04
Ordentliche Aufwendungen	-36.036	-35.447	589	-1,63
Finanzerträge	464	552	88	18,97
Finanzaufwendungen	-210	-94	116	-55,24
Außerordentliche Erträge	806	240	-566	-70,22
Jahresergebnis	-3.296	2.330	5.626	-170,68

Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbsteuer

Die Erträge aus der Gewerbsteuer schließen im Ergebnis mit ca. 10.428 T€ ab. Gegenüber dem fortgeführten Planansatz (6.500 T€) sind dies Mehrerträge in Höhe von 3.928 T€. Die Gewerbsteuer ist abhängig von der objektiven Ertragskraft der zu veranlagenden Unternehmen in Kalkar. Dabei spielt zum einen die wirtschaftliche Gesamtsituation eine wesentliche Rolle, zum anderen aber auch die branchen- und unternehmensspezifische Situation.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW prognostizierten für die Finanzplanung des Jahres 2023 nach den deutlichen Schwankungen in den Vorjahren hervorgerufen durch die Coronapandemie trotz drohender Rezession nach wie vor moderate Steigerungsraten (+ 4,2% im Vergleich zum Vorjahr). Da es sich hierbei aber um landesweite Durchschnittswerte handelt, muss bei der Planung immer auch die örtliche Situation berücksichtigt werden, die von den Landeswerten deutlich abweichen kann. Der Haushaltsplan für das Jahr 2023 beinhaltete basierend auf der guten Entwicklung der Jahre 2020 und 2021 sowie der weiterhin positiven und soliden Entwicklung in 2022 eine Steigerung des Planansatzes im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 18% (+ 1.000 T€). Im Vergleich zur tatsächlichen Entwicklung handelte es sich hierbei immer noch um eine sehr vorsichtige Planung, auf die gerade im Bereich der Gewerbsteuer aufgrund von negativen Erfahrungen in der Vergangenheit verbundenen mit hohen Absetzungen grundlegend besonderer Wert gelegt wird.

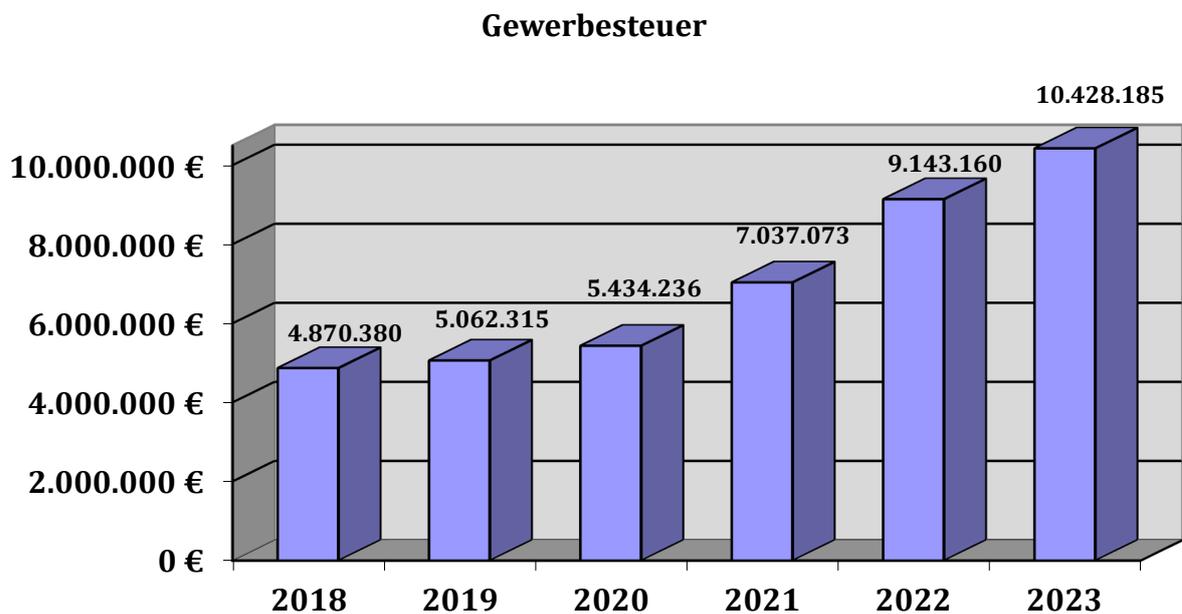
Im Ergebnis betrachtet erfolgte für 2023 sowohl in NRW als auch im Bundesdurchschnitt eine Verringerung der Wirtschaftsleistung. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist 2023 nominal aufgrund der hohen Preise zwar angestiegen, real nach Preisbereinigung allerdings gegenüber dem Vorjahr gesunken. Bei den Gewerbesteuererträgen zeigte sich bei den Kommunen in NRW ein gemischtes Bild. Insgesamt stiegen die Einnahmen in NRW im Vergleich zum Vorjahr.

Bei der Stadt Kalkar lag der relative Anstieg der Gewerbesteuererträge 2023 bei +14 % gegenüber dem Vorjahr. Damit ist erneut eine deutliche Steigerung der Erträge erfolgt. Die höheren Erträge resultieren überwiegend aus endgültigen Veranlagungen des Jahres 2021 und zum Teil auch 2022 und damit verbundenen Steuernachzahlungen. An dieser Stelle

spielen auch immer noch Nachzahlungen aus Corona-Jahren eine bedeutende Rolle. Auf diesen Ergebnissen basierend wurden auch höhere Vorauszahlungen für das Jahr 2023 festgesetzt.

Die künftige Entwicklung ist aufgrund der weiterhin angespannten gesamtwirtschaftlichen Lage und der politischen Unsicherheiten allerdings schwer vorhersehbar. Wenngleich die Mai-Steuerschätzung 2024 des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ des Bundes davon ausgeht, dass das Gewerbesteueraufkommen in 2024 stabil bleiben soll, kann dies nur eine generelle Orientierungshilfe darstellen und muss vor Ort immer genau beobachtet werden. Nach wie vor belasten der Ukraine-Krieg mit seinen Folgen, unter anderem die Lieferkettenproblematik und hohe Inflation die Unternehmen.

Dabei ist zu konstatieren, dass die örtliche Gewerbelandschaft insgesamt relativ stabil durch die wirtschaftlich schwierige Phase der letzten Jahre gekommen ist. In einzelnen Branchen sieht das anders aus, aber die Auswirkungen auf die Gewerbesteuer sind bisher nicht sonderlich groß. Die Gewerbesteuerentwicklung der letzten 6 Jahre stellt sich wie folgt dar:



Erträge aus der Einkommen- und Umsatzsteuer

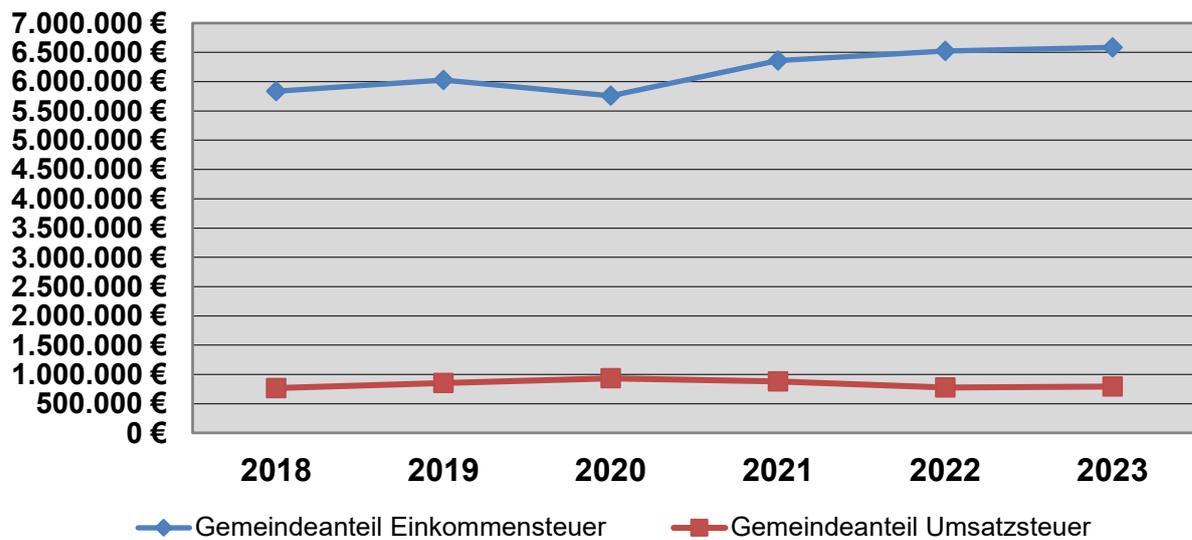
Die Erträge aus der Einkommensteuer blieben rund -250 T€ (-3,3 %) hinter dem Planansatz zurück und ergaben für das Haushaltsjahr 2023 insgesamt 7.375 T€. Im Vergleich zum Vorjahr konnten rund 72 T€ höhere Erträge erzielt werden.

Die Erwartungshaltung der Kommunen auf Basis der Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen, die die Grundlage der Haushaltsplanung für 2023 darstellten, ging für 2023 von einer Steigerung von +5,5 % aus (basierend auf der Novemberschätzung 2022). Tatsächlich konnte diese Einschätzung nicht erreicht werden. Bereits die Mai-Steuerschätzung 2023 des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ des Bundes signalisierte einen Rückgang im Vergleich zur Herbst-Steuerschätzung 2022 und begründete dies mit den im Herbst 2022 angekündigten, aber noch nicht beschlossenen Gesetzesänderungen zu verschiedenen Steuererleichterungen.

Die November-Steuerschätzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ geht für das Jahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr von +5,5 % höheren Einzahlungen für die Kommunen aus. Diese Angaben wurden auch für 2024 mit dem Vorbehalt anstehender Gesetzesänderungen gemacht, die in den Folgejahren zu Mindereinnahmen, vor allem beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, führen dürften. Dabei handelt es sich unter anderem um das Wachstumschancengesetz.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt im Haushaltsjahr 2023 ca. 790 T€. Im Vergleich zur Planung sind dies +4 T€, gegenüber 2022 ist eine Steigerung in Höhe von rund 13 T€ zu verzeichnen. Konsumzurückhaltung und Inflation gleichen sich insgesamt in etwa aus und führen zu einer stabilen Ergebnisentwicklung. In der Umsatzsteuer ist auch die Entlastungshilfe des Bundes enthalten, die als Festbetrag den Kommunen jährlich zufließt. Die in der oben genannten Summe enthaltene Entlastungshilfe des Bundes beträgt rund 231 T€.

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

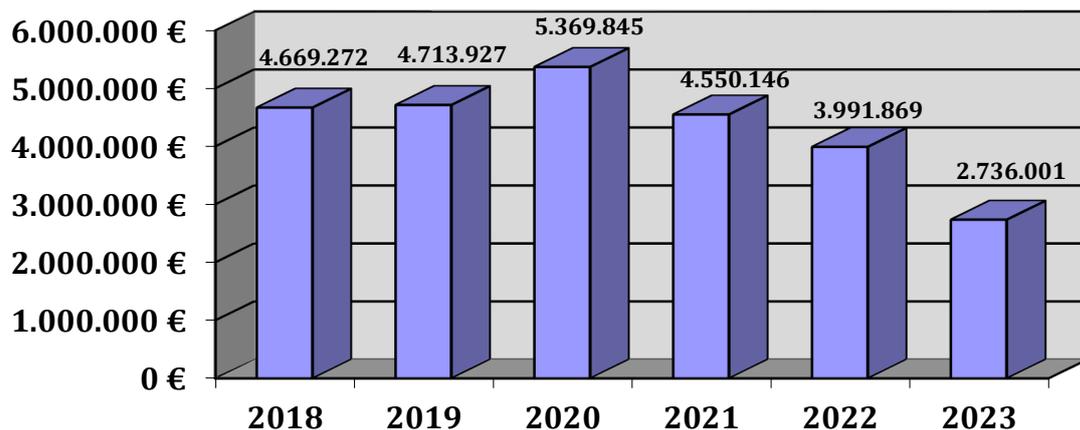
Die Landesregierung des Landes NRW hat am 21.12.2022 den Entwurf zum GFG 2023 beschlossen. Die verteilbare Gemeindeschlüsselmasse fiel in 2023 gegenüber dem Vorjahr aufgrund der landesweit guten Steuerentwicklung um +8,3 % höher aus. Eine kreditierte Aufstockung der Finanzausgleichsmasse, wie in den letzten Jahren aufgrund des „Corona-Rettungsschirms“ geschehen, erfolgte nicht mehr. Die für die Bedarfsberechnung zugrunde gelegte Ausgangsmesszahl (z.B. Einwohnerzahlen, Schülerzahlen, Sozillastenansatz) erhöhte sich unter Berücksichtigung der verfügbaren Finanzausgleichsmasse um etwa 5 %, was letztlich den berechneten Bedarf an allgemeinen Finanzausgleichsmitteln ausmacht. Auf der anderen Seite wird die eigene Steuerkraft der Stadt Kalkar dem errechneten Bedarf gegenübergestellt. Dafür werden die kommunalen Steuern, nämlich die Grundsteuern A und B sowie die Gewerbesteuer, durch die vom Land im GFG festgesetzten fiktiven Hebesätze berücksichtigt. Die fiktiven Hebesätze stellen einen reduzierten, gewogenen Landesdurchschnitt der tatsächlichen Hebesätze dar. Dabei erfolgt mittlerweile eine differenzierte Festlegung des fiktiven Hebesatzes für kreisangehörige Kommunen sowie für kreisfreie Städte. Bei Berücksichtigung eines einheitlichen fiktiven Hebesatzes wäre dieser noch höher.

Steuerart	Fiktiver Hebesatz (Vorjahr)	Hebesatz Stadt Kalkar (Vorjahr)
Grundsteuer A	254 (247)	260 (260)
Grundsteuer B	493 (479)	550 (550)
Gewerbsteuer	416 (414)	425 (425)

Aufgrund der höheren fiktiven Steuerkraft der Stadt Kalkar gegenüber dem Bemessungszeitraumes des Vorjahres (+16,3 %) fallen die Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Vorjahr deutlich geringer aus (-31,5 %).

In den letzten 6 Jahren haben sich die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen folgendermaßen entwickelt.

Schlüsselzuweisungen



Weitere Zuwendungen vom Land

Aus der in 2023 und den Vorjahren vereinnahmten Schulpauschale sollten im Jahr 2023 im Zuge von Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen in den Schulgebäuden Erträge aus Zuwendungen generiert werden, um die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die Abschreibungen aus den Investitionen zu decken. Vordergründig wurde im Jahr 2023 die Maßnahme der Sanierung der Realschule durchgeführt. Dafür wurden rund 1.000 T€ an Zuwendungen aus der Schulpauschale zur Finanzierung der Maßnahme verwendet.

Im Jahr 2023 erhielt die Stadt Kalkar jedoch auch Erträge aus Zuwendungen, die in der Haushaltsplanung nicht eingeplant waren. Dazu gehörten insbesondere die Weiterleitung von Bundes- und Landesmitteln zur Beteiligung an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen. In diesem Zusammenhang hat die Stadt Kalkar Zuwendungen in Höhe von rund 456 T€ erhalten, um die entsprechenden Mehraufwendungen zu decken.

Die Zuwendungen im Rahmen der Kostenerstattung nach dem FlüAG beinhalten pauschale Zuweisungen für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge. Hier wurden rund 1.434 T€ an Zuwendungen verbucht. Diese Zuwendungen liegen rund 371 T€ über dem Planansatz und werden abhängig von der Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge gewährt.

Insgesamt wurden in 2023 Mehrerträge aus Zuwendungen in Höhe von rd. 886 T€ erzielt, die der Deckung der entsprechenden Mehraufwendungen dienen.

Sonstige ordentliche Erträge

In der Position "sonstige ordentliche Erträge" gibt es ebenfalls eine bedeutende Abweichung im Vergleich zum fortgeführten Planansatz. Hier finden sich häufig Erträge, die schwer zu planen sind, wie beispielsweise die Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen oder die Auflösung von Rückstellungen, für die der Rückstellungsgrund entfallen ist.

Eine größere Abweichung besteht bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken. Hier wurden Mindererträge (-549 T€) erzielt, da die geplante Veräußerung der Grundstücke am Wisseler See noch nicht vorgenommen werden konnte. Die entsprechenden Vorbereitungen laufen derzeit. Mit einer Veräußerung wird in den Jahren 2024 bis 2025 gerechnet.

Im Jahr 2023 wurden 346 T€ an Pensionsrückstellungen aufgelöst. Die Versorgungsbewertung für einen Pensionär wurde im letzten Jahr nicht über die Rheinische Versorgungskasse (RZVK) durchgeführt und musste daher aufgrund eigener Berechnungen erfolgen. Im Jahr 2023 wurde diese nachträglich im Rahmen eines erstellten Gutachtens berechnet, was zu einer Verringerung der bestehenden Rückstellung und somit zu einer positiveren Bewertung aus Sicht der Stadt Kalkar führte. Die Anpassung der Rückstellung wurde über eine Ertragsbuchung vorgenommen.

Auf offene Forderungen wurden im letzten Jahr pauschalierte Einzelwertberichtigungen verbucht, da diese Forderungen nicht mehr als werthaltig beurteilt wurden. Im laufenden Jahr wurden diese Forderungen dann über Niederschlagungsverfahren aus dem System ausgebucht, sodass die pauschalierten Einzelwertberichtigungen wieder aufgelöst werden konnten (247 T€).

Eine außerplanmäßige Abschreibung auf ein Teilgebäude der alten Grundschule Kalkar führte auch zu einer außerplanmäßigen Auflösung des zugehörigen Sonderpostens aus Zuwendungen (605 T€).

Weiterhin sind die Erträge aus Konzessionsabgaben für die Elektrizitätsversorgung um rund 75 T€ höher ausgefallen.

Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen sind im Jahr 2023 im Vergleich zur Planung geringere Aufwendungen zu verzeichnen (rund -269 T€).

Im April 2023 haben die Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (VKA) und der Bund gemeinsam mit den Gewerkschaften auf Basis einer Schlichtungsempfehlung einen Tarifabschluss vereinbart. Dieser sah für das Jahr 2023 die Auszahlung eines steuer- und abgabefreien Inflationsausgleichs in Höhe von jeweils 3 T€ vor. Diese Zahlung erfolgte teilweise im Juni 2023 und anschließend in monatlichen Raten von Juli 2023 bis Februar 2024. Die tatsächliche Tarifierhöhung, die vom VKA selbst als der „teuerste Tarifabschluss aller Zeiten“ bezeichnet wurde, erfolgte erst am 1. März 2024. In der Haushaltsplanung war noch von einer Tarifsteigerung von 4 % für das Jahr 2023 ausgegangen worden, wodurch eine Finanzierung des Inflationsausgleichs bei gleichzeitig geringeren Aufwendungen möglich war. Ein weiterer Grund für die geringeren Aufwendungen ist, dass offene Stellen erst zeitversetzt neu besetzt werden konnten.

Im Bereich der Personalrückstellungen wurden im Vergleich zur Haushaltsplanung insgesamt geringere Aufwendungen geleistet. Statt der geplanten 290 T€ wurden zwar höhere

Zuführungen in Höhe von 368 T€ (Vorjahr: 855 T€) für Pensionen, Beihilfen, ausstehenden Urlaub, geleistete Überstunden und zukünftige Jubiläen gebucht. Es wurden aber auch bestehende Rückstellungen in Höhe von etwa 98 T€ aufwandsmindernd in Anspruch genommen.

Aufwendungen für Versorgungsempfänger

Die Beiträge der RZVK im Rahmen der Umlagezahlungen haben sich im Vergleich zum Planansatz um 33 T€ erhöht. Dem gegenüber steht die Inanspruchnahme von gebildeten Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger aufgrund der vorliegenden Berechnungen der RZVK. Auch der Aufwand für Beihilfenzahlungen an Versorgungsempfänger fiel durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen geringer aus. Dadurch ergab sich 2023 eine Planabweichung dahingehend, dass der tatsächliche Aufwand geringer war als der geplante Aufwand.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bleiben im Vergleich zum fortgeführten Planansatz um 1.483 T€ zurück. Wie im Vorjahr liegt die Ursache dafür einerseits in geplanten, aber noch nicht durchgeführten Instandhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden. Oftmals werden im Haushaltsplan viele Instandhaltungsmaßnahmen angemeldet und eingeplant, die unbedingt durchgeführt werden müssen, deren planmäßige Durchführung jedoch aus verschiedenen Gründen scheitert. Dazu gehören unter anderem das Auffinden geeigneter Planungsbüros und ausführender Firmen mit entsprechenden Kapazitäten, Verzögerungen im Ablauf aufgrund von Planungsproblemen, Materialengpässen sowie zeitliche Verzögerungen durch bürokratische Förderprogramme.

Die Sanierung der Realschule, die erst sehr spät in 2022 begonnen werden konnte, war Ende 2023 noch nicht vollständig abgeschlossen. Es gab Probleme mit brandschutztechnischen Aspekten, die während der Sanierung auftraten und zu Verzögerungen führten. Zudem konnten die Elektroarbeiten erst spät beginnen, da zur Umrüstung der Beleuchtung auf LED-Technik ein Förderantrag gestellt wurde und der entsprechende Förderbescheid lange auf sich warten ließ. In Höhe der ausstehenden Aufwendungen wurde eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Weitere Instandhaltungsmaßnahmen, wie die Instandsetzung der PV-Anlage auf dem Dach des Schulzentrums, konnten im aktuellen Haushaltsjahr erneut nicht erfolgen und wurden im Haushaltsjahr 2024 neu veranschlagt oder es erfolgte die Bildung

von Instandhaltungsrückstellungen. Im Bereich des Infrastrukturvermögens wurde die Maßnahme Entschlammung Ententeich nicht durchgeführt, da diese konzeptionell im Rahmen der Investitionsmaßnahme Renaturierung Weiher erfolgt und durch das Integrierte Handlungskonzept gefördert wird. Im Rahmen der Unterhaltung von Straßen und Wirtschaftswegen erfolgt ein Großteil der Mittelbewirtschaftung aufgrund der Festlegungen in der Straßen- und Wegekommision. Dort werden Maßnahmen nach Priorität beschlossen, die im laufenden Jahr umgesetzt werden sollen. In 2023 wurden für die Umsetzung der Maßnahmen Instandhaltungsrückstellungen gebildet, da die Sitzung erst im Sommer stattfand und eine anschließende Beauftragung daher nicht mehr im laufenden Jahr abgearbeitet werden konnte. Bei Betrachtung der Instandhaltungsaufwendungen für Gebäude und Grundstücke sowie für das Infrastrukturvermögen wurden insgesamt rund 920 T€ weniger an Aufwendungen geleistet. Da die wirtschaftliche Ursache für diverse Maßnahmen jedoch im Jahr 2023 liegt, wurden Rückstellungen in Höhe von 690 T€ gebildet, sodass ein Minderaufwand von etwa 230 T€ verbleibt.

Die bauliche Unterhaltung von bebauten Grundstücken und Gebäuden führte in 2023 zu höheren Aufwendungen von rund 78 T€. Dazu führten begleitende Arbeiten im Zuge der Sanierung der Realschule sowie Aufwendungen zur Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete, wie die Herrichtung der Turnhalle in Altkalkar.

Im Bereich der Energieaufwendungen waren im Vergleich zur Planung geringere Aufwendungen zu verzeichnen. Während die Phase der Haushaltsplanung noch von der Energiemangellage und deutlich steigenden Preisen für Strom und Gas gekennzeichnet war, stellte sich die tatsächliche Entwicklung weniger dramatisch dar. Insbesondere bei den Aufwendungen für den Strom der Straßenbeleuchtung wurde zunächst von deutlich steigenden Preisen ausgegangen, da die Preisbindung des Lieferanten nur bis zum 31.12.2022 bestand. Durch die von der Bundesregierung eingeführte Preisbremse auf Strom und intern beschlossene Maßnahmen wie Nachtabsenkungen blieben die Aufwendungen deutlich unter dem Planansatz (-288 T€). Auch die Aufwendungen für den Gebäudestrom und Wärme fielen im Vorjahresvergleich aufgrund gestiegener Verbräuche und Preiserhöhungen zwar höher aus, blieben aber im Vergleich zur Planung deutlich hinter den Ansätzen zurück.

Geringere Aufwendungen im Vergleich zur Planung waren ebenfalls im Bereich der allgemeinen Planungsaufwendungen für räumliche Planung und Entwicklung (-51 T€), der Aufwendungen für ein integriertes Handlungskonzept (hier: Innenstadtmanagement sowie Management- und Prozesssteuerung, insgesamt -52 T€) sowie bei den Aufwendungen für die Erstellung eines Nahmobilitätskonzeptes (-70 T€) zu verzeichnen. Vielfach handelt es sich

um noch nicht durchgeführte Leistungen, die im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt wurden. Bei den Aufwendungen für die Abfallentsorgung konnten aufgrund geringerer Abfallmengen rund 80 T€ im Vergleich zum Planansatz eingespart werden.

Höhere Aufwendungen im Plan-/Ist-Vergleich ergaben sich neben den Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung (+78 T€) hauptsächlich bei den Aufwendungen für die OGS-Betreuung (+52 T€). Durch die Einrichtung einer vierten Gruppe in der OGS Kalkar und einer höheren Anzahl an zu betreuenden Kindern entstand hier ein höherer Aufwand.

Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen sind im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz um etwa 775 T€ höher. Dies liegt in erster Linie an einer außerplanmäßigen Abschreibung auf das alte Grundschulgebäude in Kalkar in Höhe von etwa 845 T€. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Abschreibungen um etwa 893 T€ gestiegen.

In den vergangenen Jahren haben sich die planmäßigen Abschreibungen aufgrund des Werteverzehrs im Anlagevermögen und der geringen Investitionsquote regelmäßig von Jahr zu Jahr verringert (siehe Anlage 1 zum Lagebericht). Hier zeichnet sich jedoch langsam ein Umkehrprozess ab. In 2023 erfolgte eine deutlich höhere Investitionsquote. Unter Berücksichtigung der eingeplanten Investitionen im Haushaltsplan 2024 wird die Investitionsquote auch in den Folgejahren weiter auf einem hohen Niveau verbleiben und dem Substanzverlust im städtischen Vermögen entgegenwirken.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen sind mit insgesamt 13.253 T€ der größte Aufwandsposten in der Ergebnisrechnung. Gründe dafür sind die Umlagepositionen der Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage sowie die Sozialtransferaufwendungen, insbesondere für geflüchtete Personen.

Gegenüber der Haushaltsplanung wurden etwa 400 T€ höhere Aufwendungen verbucht. Besonders die Situation der geflüchteten Personen ist aufgrund des Krieges in der Ukraine und anderer globaler Konflikte nach wie vor sehr dynamisch und schwer vorhersehbar. Auch die Gewerbesteuerumlage fiel aufgrund der deutlich über den Planungen liegenden Gewerbesteuererträge höher aus als erwartet.

Folgende Aufwandsposten sind neben der Kreisumlage besonders hervorzuheben:

- Höhere Transferaufwendungen im Bereich Asyl für die Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine, vor allem durch erhöhte Aufwendungen für den Lebensunterhalt und Sachleistungen (+194 T€).
- Höhere Gewerbesteuerumlage aufgrund deutlich höherer Gewerbesteuereinzahlungen im Jahr 2023 (+416 T€).
- Geringere Aufwendungen für den Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen aufgrund empfangener und weitergeleiteter Zuwendungen für den Breitbandausbau (ca. -67 T€), da die Maßnahme noch nicht vollständig abgeschlossen wurde.

Im Vergleich zum letzten Haushaltsjahr haben sich die Transferaufwendungen insgesamt um 301 T€ (-2%) verringert. Allerdings waren die Steigerungen in den Vorjahren erheblich. Zudem ist zu berücksichtigen, dass die Aufwendungen für Wohnungsmieten und entsprechende Nebenkosten ab 2023 nicht mehr unter den Transferaufwendungen ausgewiesen werden. Die Mietaufwendungen werden nun unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen und die Aufwendungen für Strom und Gas unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbucht. Insgesamt betrachtet, ist keine tatsächliche Verringerung der Transferaufwendungen erfolgt, sondern lediglich eine Verschiebung auf andere Ergebnispositionen.

Kreisumlage

Der größte Posten unterhalb der Transferaufwendungen ist die Kreisumlage. Diese wurde durch den Kreis Kleve auf Grundlage der KrO NRW in Verbindung mit dem GFG 2023 festgesetzt. Die Festsetzung der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2023 beträgt 10.558 T€. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Kreisumlage:	5.605.728,51 € (VJ: 5.576.728,51 €)
Mehrbelastung Jugendamt:	4.517.896,38 € (VJ: 4.641.064,29 €)
ÖPNV- Umlage:	247.637,20 € (VJ: 261.247,38 €)
<u>Mehrbelastung Förderzentren:</u>	<u>186.499,52 € (VJ: 185.871,69 €)</u>

Summe: 10.557.761,61 € (VJ: 10.664.416,31 €)

Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage wurde für 2023 auf 27,26 % (VJ: 28,86 %) und der Hebesatz der Mehrbelastung für Kommunen ohne eigenes Jugendamt auf 21,97 % (VJ: 24,02 %) festgesetzt. Gleichzeitig haben sich die heranzuziehenden Umlagegrundlagen, bestehend aus der normierten Steuerkraft und den Schlüsselzuweisungen, für die Stadt Kalkar

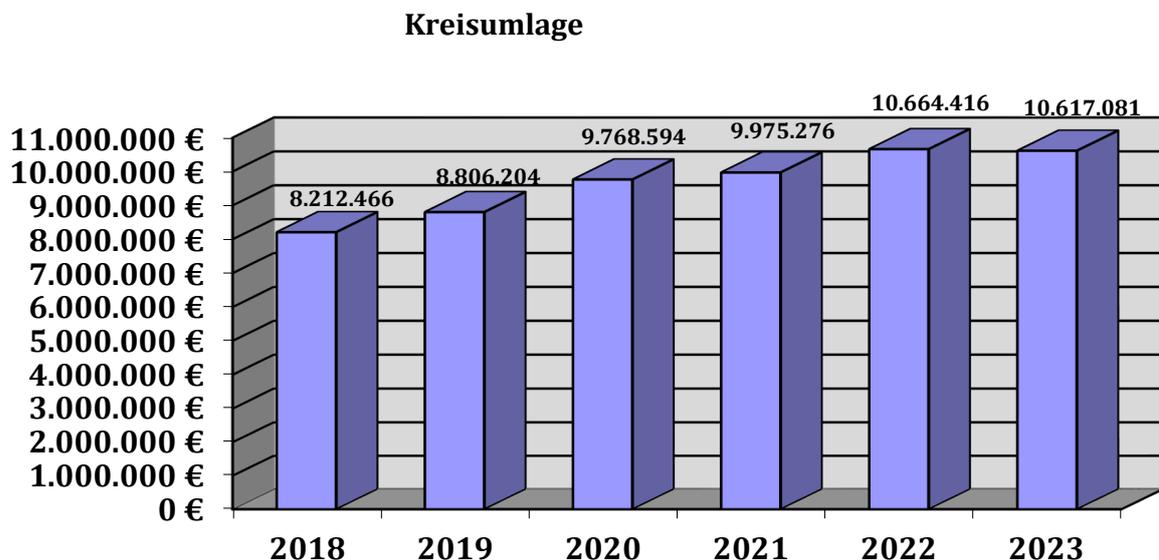
um 3,9 % erhöht. Absolut fielen die Aufwendungen der Kreisumlage gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 um etwa 107 T€ (- 1,0 %) niedriger aus.

Der Kreishaushalt wird überwiegend durch die in den letzten Jahren stark gestiegenen Aufwendungen für Sozial- und Jugendhilfeleistungen stark belastet. Eine höhere Beteiligung durch Bund und Land wäre erforderlich, um die Situation zu verbessern.

Obwohl der Kreis Kleve guten Willen zeigt, durch Hebesatzsenkungen den Umlagesatz zu begrenzen, werden die Kommunen allein durch die positive Steuerkraftentwicklung auf der Ertragsseite in den letzten Jahren zusätzlich belastet. Dadurch hat sich die Kreisumlage in den letzten Jahren nachhaltig spürbar erhöht.

Die endgültige Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt für das Jahr 2021 führte im Jahr 2023 zu einer Nachzahlung in Höhe von 59.319,85 €. Die Endabrechnung im Rahmen der Mehrbelastung Förderzentren führte für das Jahr 2021 dahingegen zu einer Erstattung in Höhe von 12.555,29 €.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Kreisumlage in den letzten 6 Jahren:



Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen fielen im Vergleich zum fortgeführten Planansatz um rund 115 T€ geringer aus. Im Vergleich zu 2022 waren die Aufwendungen jedoch rund 47 T€ höher. Die Zinsaufwendungen gliedern sich wie folgt: Darlehenszinsen inklusive Zinsabgrenzung (rund 42 T€), Zinsen für Liquiditätskredite (rund 0 T€) und Gewerbesteuererstattungszinsen (rund 53 T€).

Für neu aufzunehmende Investitionsdarlehen wurden im Haushaltsplan rund 104 T€ eingeplant. Aufgrund der durchweg guten Liquiditätslage im Jahresverlauf und Verzögerungen bei den Baumaßnahmen wurden Investitionsdarlehen erst im Dezember aufgenommen. In Verbindung mit günstigeren Zinskonditionen ergab sich daraus eine Einsparung von etwa 102 T€. Die laufende Entschuldung erfolgt weiterhin bei einem niedrigen Zinsniveau. Künftig neu aufzunehmende Darlehen werden jedoch aufgrund der Zinspolitik der EZB mit höheren Zinskonditionen verbunden sein.

Liquiditätskredite waren im Jahr 2023 nicht erforderlich, weshalb an dieser Stelle auch keine Zinsen angefallen sind. Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2024 und die Haushaltsplanung 2024 zeigen allerdings einen bevorstehenden hohen Liquiditätsabbau, der mit einem aktuell wieder höheren Zinsrisiko verbunden ist. Die Gewerbesteuererstattungszinsen entsprechen in etwa dem Planansatz und wurden für die offenen, zu verzinsenden Fälle auf Basis der gesetzlichen Neuregelung gemäß §233a AO aufwandswirksam verbucht.

Außerordentliche Erträge

Im außerordentlichen Ergebnis wird die Abgrenzung der finanziell bezifferten Schäden aufgrund der Corona-Pandemie und der finanziellen Belastungen durch den Ukraine-Krieg dargestellt. Die bestehende gesetzliche Grundlage (NKF-CUIG) sieht die Abgrenzung der genannten Aufwendungen für die Haushaltsjahre 2020 - 2023 vor.

Mit dem Haushaltsplan 2023 wurden keine finanziellen Abgrenzungen mehr aufgrund der Corona-Pandemie eingeplant. Die entsprechenden Steuererträge haben sich weitgehend auf das Niveau vor der Pandemie erholt, sodass hier keine konkreten Schäden mehr zu beziffern waren. Die entstandenen Aufwendungen an dieser Stelle resultierten aus zusätzlichen Förderprogrammen des Landes und wurden vollständig refinanziert.

Die finanziellen Schäden durch den Ukraine-Krieg umfassen neben den Aufwendungen für die Unterbringung der Geflüchteten auch Kosten für den Lebensunterhalt sowie Mehraufwendungen für Strom und Wärme im Zuge der Energiemangellage. Die Mehrkosten für die Unterbringung, Versorgung und Betreuung von Geflüchteten konnten im Jahr 2023 durch Mehrerträge aus Zuwendungen des Landes und anderen Erstattungen gedeckt werden, so dass diesbezüglich letztlich keine finanziellen Schäden abzugrenzen waren.

Die Preiserhöhungen für Wärme und Strom hingegen haben sich auch in den Aufwendungen der Stadt Kalkar niedergeschlagen. Für die Stromversorgung der Straßenbeleuchtung wurden aufgrund der Vertragsgestaltung zum 1. Januar 2023 neue Preise vereinbart. Gedämpft wurden die Preiserhöhungen nur durch die seitens der Bundesregierung eingeführten Preisbremsen für Strom und Gas.

Geplant wurde ein außerplanmäßiger Ertrag in Höhe von 806 T€, mit dem die eingeplanten Mehraufwendungen im Bereich Strom und Wärme planerisch abgegrenzt wurden. Die tatsächlichen, preisbedingt entstandenen Mehraufwendungen beliefen sich auf etwa 240 T€. Dieser Betrag wurde dem Bilanzposten „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ über das außerordentliche Ergebnis zugeführt. Gegenüber der Planung ist auch an dieser Stelle somit eine deutliche Verbesserung eingetreten.

Die finanziellen Belastungen der Jahre 2020 - 2023 summieren sich insgesamt auf etwa 2.147 T€ und sind ab dem Haushaltsjahr 2026 ganz oder teilweise gegen das Eigenkapital auszubuchen bzw. über einen maximalen Zeitraum von 50 Jahren abzuschreiben. Die Entscheidung wird mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 zu treffen sein.

Finanzrechnung

Bei den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung handelt es sich teilweise um nicht zahlungswirksame Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten) und Aufwendungen (bilanzielle Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen). Weitere Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung entstehen durch Ein- und Auszahlungen, die keine Erträge bzw. Aufwendungen darstellen (z.B. Auszahlungen von Verbindlichkeiten aus Vorjahren oder Auszahlungen von Beträgen, für die Rückstellungen in Anspruch genommen werden; Einzahlungen von Grabstellengebühren, die über die Nutzungszeit ertragswirksam aufgelöst werden).

Die Finanzrechnung für das Jahr 2023 weist erneut einen positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.578 T€ (VJ: 2.109 T€) aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ergibt sich eine Verbesserung um 9.059 T€. Diese Verbesserung wird insbesondere durch höhere Einzahlungen aus Steuern und Abgaben (+5.509 T€), höheren Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+627 T€), geringere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+2.529 T€) sowie höhere Auszahlungen für Transferauszahlungen (-495 T€) hervorgerufen.

Der positive Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit stärkt die liquiden Mittel und vermindert die für 2024 geplante Aufnahme von Liquiditätskrediten. Eine Verwendung des Überschusses zur Deckung von Auszahlungen aus Investitionen erfolgte nicht, da die Haushaltsplanung 2024 für die Jahre 2024-2027 einen hohen Bedarf an Liquiditätskrediten vorsieht, der mit diesem Überschuss abgemildert werden soll.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (3.920 T€) bleiben insbesondere aufgrund geringerer Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (-584 T€) sowie geringerer Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (-1.073 T€) hinter den Erwartungen zurück. Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen stehen in engem Zusammenhang mit der Durchführung bestimmter Investitionsprojekte. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fielen im Vergleich zum Plan um 7.698 T€ geringer aus. Dies ist vor allem auf geringere Auszahlungen für Baumaßnahmen (-7.270 T€) zurückzuführen. Die Auszahlungen für noch nicht begonnene Baumaßnahmen wurden im Haushaltsplan für 2024 neu veranschlagt. Für die laufenden Maßnahmen wurden die Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -4.987 T€. Die Auszahlungen für Investitionen haben somit die diesbezüglichen Einzahlungen übertroffen. Zur Finanzierung der Auszahlungen aus Investitionen wurden zwei Förderdarlehen von der NRW.Bank aufgenommen, die die Finanzierungslücke bei den Investitionsauszahlungen in Höhe von 4.000 T€ mindern.

Unter Berücksichtigung des Saldos aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit ergibt sich eine Veränderung des Bestandes der eigenen Finanzmittel um etwa +2.051 T€. Der Ausweis der liquiden Mittel am Ende des Haushaltsjahres 2023 erfolgt somit in Höhe von 7.923 T€ (VJ: 5.808 T€)

Zu bedenken sind an dieser Stelle die hohen Ermächtigungsübertragungen, die in der Finanzrechnung gebildet wurden. Rund 5.925 T€ an Ermächtigungen wurden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen und können in 2024 zusätzlich zu den Haushaltsansätzen bewirtschaftet werden. Dadurch wird der Liquiditätsbestand in 2024 wieder deutlich reduziert.

Vermögenslage

Die Darstellung der Vermögens- und Schuldenlage erfolgt in der Bilanz. Die Aktivseite beschreibt die Verwendung des Vermögens, die Passivseite die Herkunft des Vermögens.

Die Bilanzsumme hat sich im Jahr 2023 um 5.739 T€ erhöht und beträgt zum 31.12.2023 insgesamt 129.248 T€. Auf der Aktivseite der Bilanz hat sich insbesondere das Anlagevermögen um etwa 4.778 T€ erhöht. Seit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Jahr 2009 ist es nach 2022 erst das zweite Jahr, in dem die Zugänge im Anlagevermögen die Abgänge und Abschreibungen übertreffen. Somit wird der Substanzverlust insgesamt gebremst. Die Zugänge im Anlagevermögen belaufen sich auf etwa 9.015 T€, während Abschreibungen in Höhe von etwa 3.926 T€ und Anlagenabgänge in Höhe von etwa 311 T€ verbucht wurden. Am deutlichsten war der Werteverlust in den letzten Jahren im städtischen Infrastrukturvermögen, gefolgt von den Gebäuden.

Das Umlaufvermögen hat sich zum Bilanzstichtag 2023 im Vergleich zu 2022 insbesondere durch einen höheren Bestand an liquiden Mitteln gesteigert. Die Forderungen haben sich überwiegend aufgrund geringerer Steuerforderungen vermindert.

Liquidität

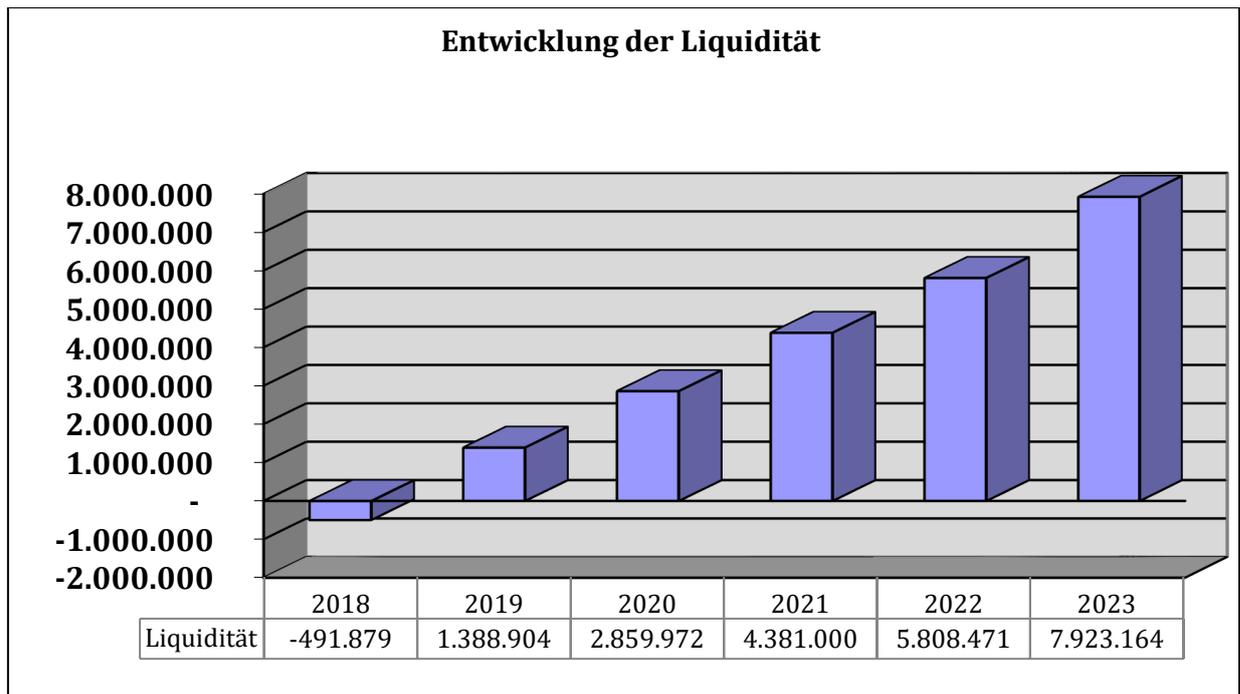
Nachfolgend wird die Entwicklung der liquiden Mittel dargestellt. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt zum 31.12.2023 7.923 T€ (VJ: 5.808 T€). Im Vergleich zum Endbestand des Vorjahres hat sich die Liquidität um 2.115 T€ verbessert. Bei Betrachtung der Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2024 und der Finanzplanung der Folgejahre wird jedoch schnell deutlich, dass nach wie vor viele Maßnahmen durchzuführen und zu finanzieren sind, die die Liquidität künftig stark belasten werden.

Die Grenze für die Aufnahme von Liquiditätskrediten wurde im Rahmen der Haushaltssatzung für 2024 auf 8.000 T€ festgelegt. Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2023 und der geplanten Darlehensaufnahmen würde der Bestand an liquiden Mitteln Ende des

Haushaltsjahres 2024 bei -117 T€ liegen, sofern die Bewirtschaftung des Haushalts wie geplant fortschreitet.

Insbesondere das Risiko hoher Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite aufgrund der schrittweisen Leitzinserhöhung durch die EZB auf mittlerweile 4,5 % ist dabei sehr präsent.

Nachfolgend dargestellt ist die Liquiditätsentwicklung der letzten 6 Jahre:



Entwicklung des Eigenkapitals

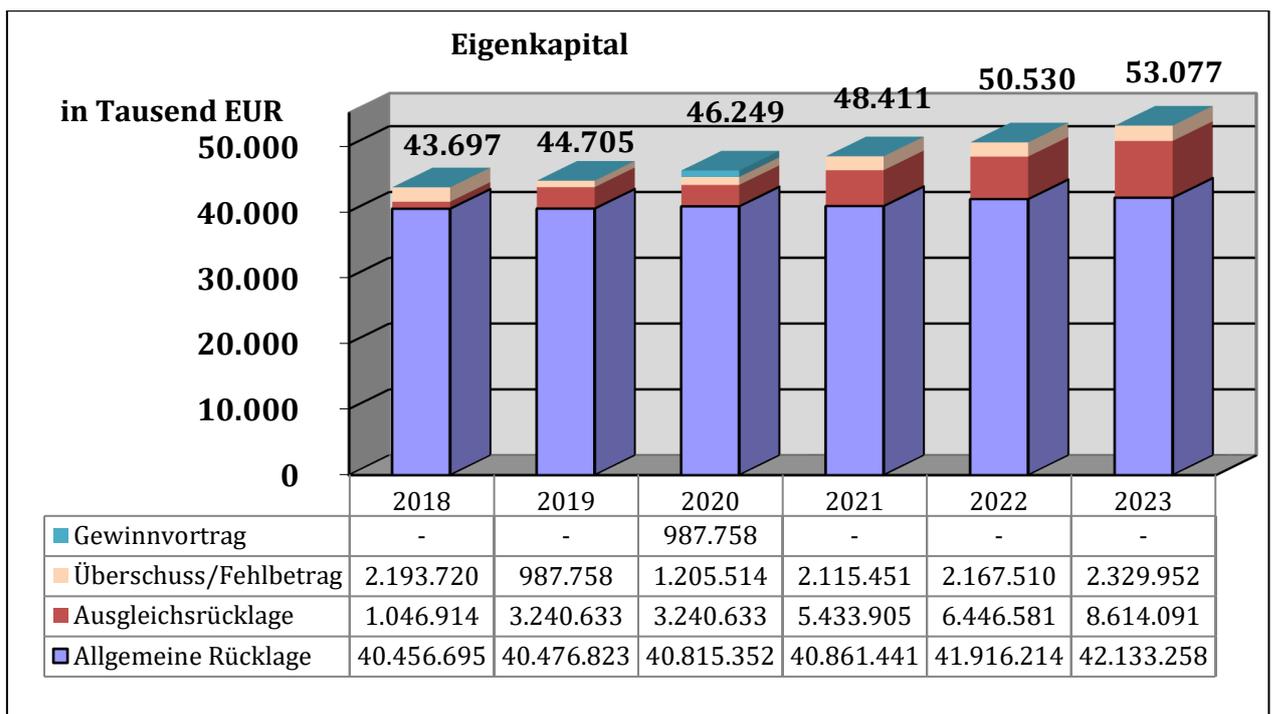
Änderungen der Allgemeinen Rücklage ergaben sich in 2023 durch Zuführung des Saldos aus Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen. Diese Änderungen haben eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage zur Folge (+217 T€).

Die Ausgleichsrücklage wurde in 2023 durch die Zuführung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit des Jahres 2022 um 2.168 T€ erhöht und bildet damit einen soliden Puffer, um künftig negative Jahresergebnisse fiktiv auszugleichen, damit nicht sofort eine Haushaltssicherung droht. Das in 2023 erzielte Jahresergebnis in Höhe 2.330 T€ wird nach Feststellung des Jahresabschlusses 2023 durch den Rat ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der besonders hohe Eigenkapitalverzehr der Jahre 2009 - 2014 konnte

mittlerweile wieder fast aufgewogen werden. Seit 2015 werden nunmehr durch positive Jahresergebnisse regelmäßig Zuführungen zur Ausgleichsrücklage verbucht.

Zu beachten ist allerdings, dass die Bilanzierungshilfe aufgrund des NKF-CUIG, in der Schlussbilanz des Haushaltsjahres 2023 mit 2.147 T€ beziffert, in 2026 entweder ganz oder anteilig gegen das Eigenkapital ausgebucht werden muss bzw. über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren ergebniswirksam abgeschrieben wird. Je nach Vorgehensweise schmälert dies das Eigenkapital sofort oder sukzessive über das Ergebnis. Eine Entscheidung darüber fällt der Rat mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2026.

Die Entwicklung des Eigenkapitals der letzten 6 Jahre zeigt sich in der folgenden Darstellung:



Entwicklung der Rückstellungen

Um den Aufwand im kommunalen Haushalt periodengerecht zuzuordnen, werden im Jahresabschluss Rückstellungen gebildet. Diese werden entweder in Anspruch genommen oder aufgelöst, je nachdem, ob der für die Rückstellungsbildung ursächliche Sachverhalt eingetreten ist oder nicht. Nach wie vor ist der Instandhaltungsstau an städtischen Gebäuden sehr hoch. Dies ist an den Instandhaltungsrückstellungen nicht mehr so deutlich abzulesen, da in den letzten Jahren viele Rückstellungen aufgelöst wurden und die Maßnahmen in anderer Form, in der Regel als Investition, eingeplant wurden. Die Umsetzung vieler Maßnahmen steht jedoch weiterhin aus. Im Haushaltsjahr 2023 wurden auch neue Instandhaltungsrückstellungen gebildet, überwiegend für Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden (+468 T€). Im Bereich des Infrastrukturvermögens wurden Rückstellungen für ausstehende Sanierungsmaßnahmen, beschlossen durch die Straßen- und Wegekommission anhand einer vorgenommenen Priorisierung, in Höhe von 222 T€ zugeführt. Damit ist die Ergebnisbelastung der Maßnahmen bereits vorweggenommen. Im Jahr der Durchführung erfolgt dann in dieser Höhe nur noch der Liquiditätsabfluss.

Im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen wurden im Haushaltsjahr 2023 im Zuge periodengerechter Zuführungen Aufwendungen in Höhe von 218 T€ verbucht. Dem stehen Auflösungen in Höhe von 346 T€ gegenüber, da im letzten Jahr zu hoch gebildete Rückstellungen aufgelöst wurden. Die Auflösungen wurden als sonstiger ordentlicher Ertrag verbucht.

Bei den sonstigen Rückstellungen gab es mehrere Sachverhalte, aufgrund derer im Haushaltsjahr 2023 Rückstellungen eingebucht wurden. Für Urlaubsguthaben und Überstunden wurden Rückstellungen in Höhe von 438 T€ gebildet, wohingegen Rückstellungen aus dem Vorjahr in Höhe von 389 T€ in Anspruch genommen wurden.

Für spätere Kosten bzw. ungewisse Verbindlichkeiten wurden in den letzten Jahren verschiedene Rückstellungen eingebucht, die zum überwiegenden Teil aufgrund laufender Verfahren noch bestehen. Einerseits gibt es eine Rückforderung des Landes bezüglich einer vermeintlichen Überzahlung bei der FlüAG-Pauschale für das Jahr 2017. Hier gab es Probleme bei der Übermittlung und Abstimmung von Meldedaten von Asylbewerbern, die nicht bei der Stadt Kalkar, sondern bei der Ausländerbehörde des Kreises Kleve gepflegt werden. Die Rückstellung in Höhe von 115 T€ wurde bereits 2020 gebildet. Die Stadt Kalkar hat diesbezüglich Rechtsmittel eingelegt. Im Jahr 2021 folgte eine Vor-Ort-Prüfung, aufgrund derer weitere 125 T€ an Rückzahlungen im Raum stehen. Auch dieser Sachverhalt befindet sich noch in rechtlicher Prüfung. Aufgrund eines rechtlichen Verfahrens mit einer ausführenden

Firma im Zuge der Sanierung des Schulzentrums wurde ebenfalls 2020 eine Rückstellung gebildet. Die Höhe der Rückstellung beziffert sich derzeit auf 175 T€. Das rechtliche Verfahren läuft noch. Insgesamt sind in der Bilanz 667 T€ an Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und ausstehende Rechnungen eingestellt.

Bezogen auf den Gesamtposten Rückstellungen sind im aktuellen Haushaltsjahr Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1.512 T€ gebucht worden. 1.048 T€ an Rückstellungen sind in Anspruch genommen worden und 401 T€ wurden ertragswirksam aufgelöst, da der entsprechende Rückstellungsgrund entfallen ist bzw. die tatsächlichen Kosten geringer ausgefallen sind. Die Entwicklung der Rückstellungen im Einzelnen lässt sich der Anlage 4 zum Anhang „Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023“ entnehmen.

Entwicklung der Investitionskredite

Haushaltsjahr	Kreditbedarf	Zinsen	Tilgung	Schuldenstand am 31.12.
	T€	T€	T€	T€
2018	-	95	700	5.387
2019	-	73	720	4.667
2020	-	62	626	4.041
2021	-	53	566	3.475
2022	-	46	570	2.905
2023	4.000	43	540	6.365

Die Entschuldung der bestehenden Darlehen verläuft weiterhin positiv. Im Jahr 2023 wurden rund 540 T€ an ordentlichen Tilgungen geleistet. Aufgrund der laufenden Entschuldung und der Erzielung deutlich besserer Zinskonditionen bei den letzten Umschuldungen sind die Zinsaufwendungen weiter rückläufig.

Aufgrund der aktuellen Investitionsmaßnahmen, wie dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Wissel und dem Neubau des Bau- und Betriebshofes, wurden im Dezember 2023 zwei

Darlehensverträge abgeschlossen. Die Investitionsdarlehen wurden jeweils in Höhe von 2.000 T€ bei der NRW.Bank aufgenommen. Es handelt sich um Förderdarlehen aus dem Programm Kommunal.Invest mit einer Laufzeit von 30 Jahren und einer Verzinsung von 2,18 % bei einer Zinsbindung von 10 Jahren.

Bereits in den letzten Haushaltsplanungen war abzusehen, dass für die anstehenden Investitionsmaßnahmen langfristige Kredite aufgenommen werden müssen. Grundsätzlich ist die Aufnahme von Darlehen bei der Finanzierung von Vermögensgegenständen jedoch nachrangig gegenüber den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (z.B. Zuwendungen). Eine Aufnahme ist nur möglich, wenn der Saldo aus Investitionstätigkeit in der Finanzrechnung negativ ist. Der Saldo aus Investitionstätigkeit lag 2023 bei etwa -4.987 T€, sodass eine entsprechende Aufnahme der Darlehen möglich war.

Auch in den nächsten Jahren werden verstärkt langfristige Investitionsdarlehen aufgenommen werden müssen, um die hohen Investitionsauszahlungen überhaupt erst zu ermöglichen.

Entwicklung der Liquiditätskredite

Der Bestand der Liquiditätskredite hat sich um 61 T€ auf 972 T€ (VJ: 1.033 T€) verringert. Es handelt sich bei dem hier ausgewiesenen Saldo im aktuellen Jahr wie im Vorjahr um die Zahlungen im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“. Diese sind bilanziell als Liquiditätskredite zu behandeln, wenn die Verwendung im Ergebnishaushalt erfolgte. Parallel dazu besteht eine Forderung aus Transferleistungen in der Bilanz. Die Tilgung der Kredite erfolgt durch das Land. Entsprechend wird die Forderung und parallel die Verbindlichkeit aus Liquiditätskrediten verringert. Es erfolgen demnach keine tatsächlichen Rückzahlungen durch die Kommune.

Zur weiteren Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, der Vermögenslage sowie der Finanz- und Ertragslage können die Kennzahlen in *Anlage 1* zum Lagebericht herangezogen werden. Dieses NKF-Kennzahlenset wurde von Aufsichtsbehörden der Kommunen (GV) sowie der gpaNRW und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) unter Federführung des MHKBG NRW erstellt und soll eine sachgerechte Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen in NRW anhand einheitlicher Kriterien ermöglichen.

II. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Stichtag der Schlussbilanz sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, und Finanzlage zu berichten wäre.

III. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Kalkar wird auf der Ertragsseite maßgeblich von der Entwicklung der Gewerbesteureinnahmen, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz bestimmt. Auf der Aufwandsseite sind es insbesondere die Entwicklung der Kreisumlage, die Personalaufwendungen und die Leistungen für Asylbewerber und Geflüchtete. Auch stetig steigende Aufwendungen für die Instandhaltung des städtischen Gebäude- und Infrastrukturvermögens haben immer größere Auswirkungen auf die Haushaltsentwicklung. Die künftige Haushaltsentwicklung ist somit neben der Entwicklung der Konjunktur auch stark abhängig von der Gesetzgebung von Bund und Land, insbesondere was die Finanzausstattung der Kommunen zur Bewältigung ihrer Aufgaben angeht.

Die Ertragslage hat sich 2023 weiter spürbar verbessert. Vor allem deutliche Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer tragen zu einem positiven Jahresergebnis und einer guten Liquiditätsentwicklung bei. Die Gewerbesteuererträge haben in den letzten Jahren sowohl der Corona-Pandemie als auch den Folgen des Ukraine-Krieges getrotzt und sind darüber hinaus sogar noch deutlich angestiegen. Die Aussichten für die zukünftige Entwicklung der Erträge aus Steuern sind jedoch deutlich eingetrübt. Auch wenn die steuerliche Entwicklung im Haushaltsjahr 2024 aktuell noch positiv verläuft, ist aufgrund der Wirtschaftsprognosen damit zu rechnen, dass die Erträge sich nicht mehr im gleichen Ausmaß wie in den letzten Jahren weiterentwickeln werden. Die Ergebnisse der letzten Steuerschätzung vom Mai 2024 zeigen für die Kommunen, insbesondere in den Folgejahren, deutlich geringere Einnahmeerwartungen als noch in der Herbststeuerschätzung des Vorjahres prognostiziert wurde. Während die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf der Ertragsseite mittlerweile keine messbaren Effekte mehr zeigen, sind es aktuell konjunkturelle sowie strukturelle Probleme, die die Einnahmeerwartungen dämpfen. Zudem schlagen Steuerrechtsänderungen im Vergleich zur letzten Steuerschätzung einnahmемindernd zu Buche.

Da die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben abzüglich der Gewerbesteuerumlage etwa 58 % der Gesamterträge ausmachen, müssen negative Veränderungen aufgrund ihrer gravierenden Auswirkungen auf die Gesamtsituation des Haushalts stets genau beobachtet werden.

Positiv hervorzuheben ist, dass durch die gute Entwicklung der letzten Jahre die Ausgleichsrücklage deutlich gestärkt werden konnte und somit für künftige Jahre eine gewisse Sicherheit darstellt. Durch das positive Jahresergebnis verschiebt sich die geplante Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund der Haushaltsplanung 2024 weiter nach hinten. Mit dieser Planung ist ein kompletter Verzehr der Ausgleichsrücklage bis Ende 2025 prognostiziert worden. Dabei war noch von einem Fehlbetrag für das Jahr 2023 ausgegangen worden. Mit dem positiven Jahresergebnis 2023 verschiebt sich dieser komplette Verzehr der Ausgleichsrücklage auf Basis der Haushaltsplanung 2024 ins Jahr 2027.

Problematisch mit Blick auf die Zukunft ist neben den Risiken auf der Ertragsseite auch der galoppierende Anstieg der Aufwendungen, der durch den Ukraine-Krieg und die daraus folgende Energiemangellage sowie die hohe Inflation der letzten Jahre sehr stark ausgeprägt ist.

Die Aufwendungen für Personal sind zum 1. März 2024 aufgrund des Tarifergebnisses um einen Sockelbetrag von 200 € zuzüglich 5,5 Prozent (mindestens 340 €) angestiegen. Dies führt im Haushalt der Stadt Kalkar zu Mehraufwendungen in Höhe von etwa 620 T€. Unter Berücksichtigung zusätzlicher Stellen steigen die Personalaufwendungen insgesamt sogar um 800 T€ im Vergleich zum Vorjahr an. Auch wenn dieser Tarifabschluss einerseits aufgrund des bestehenden Fachkräftemangels sowie der hohen Inflation und den damit verbundenen Einbußen bei den Beschäftigten nachvollziehbar ist, bestehen andererseits massive Auswirkungen auf die Ergebnisentwicklung, die in dieser Dimension nicht zu kompensieren sind. Hier bleibt möglicherweise nur der Weg über ständige Aufgabenkritik und damit verbundene Effizienzsteigerungen, um die Aufwendungen in der Zukunft zu reduzieren.

Die Energiepolitik der Bundesregierung hat aufgrund der Energiemangellage verschiedene Maßnahmen ergriffen, um die Energiepreise zu stabilisieren und die wirtschaftliche Belastung durch hohe Energiepreise zu reduzieren. Dadurch ist die Entwicklung des Energiepreises in 2023 nicht so dramatisch verlaufen wie zunächst befürchtet wurde. Dennoch werden die Energiepreise weiterhin erheblich von den globalen Marktbedingungen beeinflusst. Somit muss auch in Zukunft mit einem dauerhaft höheren Preisniveau gerechnet werden.

In diesem Zusammenhang ist es von großer Bedeutung, gemeinsam mit der Politik und möglichen Investoren sämtliche Formen der erneuerbaren Energien voranzubringen und auch städtische Gebäude energetisch zu verbessern. Hier sollen unter anderem das aufzustellende Klimaschutzkonzept und das integrierte energetische Quartierskonzept für das Quartier „Großer Damm“ in Altkalkar erste richtungsweisende Erkenntnisse bieten, mit dem Ziel, Treibhausgasemissionen zu senken und das Quartier als nachhaltigen sowie zukunftsfähigen Wohn-, Lebens- und Arbeitsraum weiterzuentwickeln.

Auch für die städtischen Liegenschaften und die Infrastruktur ist es unabdingbar, Maßnahmen zur energetischen Modernisierung und Energieeinsparung zu ergreifen, um den steigenden Energiepreisen entgegenzutreten. Bei den Neubauten des Feuerwehrgerätehauses in Wissel und des Bau- und Betriebshofes wird daher der Effizienzhausstandard 40 zugrunde gelegt. Beide Gebäude sind zudem mit PV-Anlagen und einem Batteriespeicher ausgestattet, die einen hohen Grad an Eigenversorgung gewährleisten. Bei Bestandsimmobilien werden ebenfalls diverse Maßnahmen zur Energieeinsparung ergriffen. In der Realschule wurde die Beleuchtung im Zuge der Elektroarbeiten auf LED-Technik umgerüstet. Dies erfolgte teilweise auch im Verwaltungsneubau. Die weitere Erneuerung der Beleuchtung im Rathaus und im Verwaltungsneubau ist in den nächsten Jahren vorgesehen. Schwieriger gestalten sich die Überlegungen zur Installation von weiteren PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden. Da viele Dächer bereits deutlich in die Jahre gekommen sind, müssen diese vor der Installation von PV-Anlagen erneuert werden, was mit erheblichen Zusatzkosten verbunden ist und daher zunächst konzeptionell vorbereitet werden muss. Die Straßenbeleuchtung soll in den nächsten zwei Jahren komplett auf LED-Technik umgerüstet werden. Die Planung dazu ist bereits in Gange.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen in den letzten Jahren gegenüber der Planung regelmäßig deutlich niedrigere Ergebnisse aus. Das hängt überwiegend aber nicht an tatsächlichen Einsparungen, sondern an fehlenden Umsetzungen, die oftmals durch nicht bestehende Kapazitäten personeller Art oder organisatorische Abläufe begründet sind. Dadurch steigen Instandhaltungsrückstände kontinuierlich an. Steigende Kosten für die Umsetzung der Maßnahmen tragen ihr Übriges dazu bei.

Aber auch unabhängig von den eigenen personellen Kapazitäten lassen sich nicht alle Rückstände innerhalb weniger Monate beheben. Neben oftmals langwierigen Beratungs- und Planungsprozessen sind darüber hinaus noch weitere Hemmnisse festzustellen. Nach wie vor befindet sich die Bauwirtschaft am Anschlag und es ist nach wie vor schwierig, geeignete

Firmen mit freien Kapazitäten zu finden. Immer wieder werden Ausschreibungen ohne Angebote oder nur mit nur einem Angebot beendet. Zudem befinden sich die Baukosten immer noch auf sehr hohem Niveau.

Um langfristig höhere Investitionen und Instandhaltungsaufwendungen tragen zu können und die bestehenden Rückstände aufzuarbeiten, müssen die bestehenden Hemmnisse abgebaut werden. Dies erfordert insbesondere gesetzgeberische Maßnahmen wie schlankere Vergabeprozesse, flexiblere Bauvorschriften und eine breitere Finanzbasis.

Die Entwicklung der Liquidität ist in 2023 entgegen der negativen Erwartungen im Zuge der Haushaltsplanung sehr gut verlaufen. Die gute Ertragsituation bei den Steuern und auch bei den Zuwendungen in 2023, aber auch die Verzögerungen diverser Maßnahmen haben zu einer Stärkung der Liquidität geführt. Aber auch hier zeigt der Blick auf die nächsten Jahre deutliche Verschlechterungen auf. Investitionsmaßnahmen müssen in den nächsten Jahren aufgrund geringerer Verfügbarkeit von Fördermitteln auf der einen Seite und steigender Investitionskosten auf der anderen Seite wieder verstärkt mit Investitionskrediten finanziert werden. Dabei spielt das Risiko steigender Zinsen wieder eine bedeutende Rolle und kann zu hohen zusätzlichen Aufwendungen führen. Auch Liquiditätskredite werden gemäß der Haushaltsplanung 2024 wieder notwendig werden. Dies alles erhöht weiterhin den Druck, sich verstärkt mit Konsolidierungsmöglichkeiten einerseits und Steueranpassungsmaßnahmen andererseits zu beschäftigen, um den städtischen Haushalt dauerhaft zu sichern.

Unter anderem ist ein klares Umdenken gefragt, was den Umfang und die Ausstattung des städtischen Vermögens angeht. Ein schlichtes Erneuern der bestehenden Infrastruktur kann sich die Stadt nachhaltig nicht leisten, insbesondere auch aufgrund hoher Folgekosten, die künftige Haushalte belasten werden. Die Problematik wird aktuell auch dadurch verschärft, dass viele Maßnahmen keinen zeitlichen Aufschub mehr dulden, und es vielfach um die Verkehrssicherheit und Anpassung an gesetzliche Vorgaben geht. Umso wichtiger ist es somit auch, im Rahmen von angedachten Neubaumaßnahmen und Modernisierungen Konsolidierungseffekte einzubringen und damit beispielsweise den Gebäudebestand nachhaltig zu verringern bzw. bestehende Flächen vielseitiger zu nutzen. Auch energetische Maßnahmen sollten bei jeder Instandhaltung sowie Investition eine maßgebliche Rolle spielen. Hier liegt wiederum auch eine Chance. Die Stadt Kalkar hat die Möglichkeit, das Gebäude- und Infrastrukturvermögen aufgrund ohnehin anstehender Sanierungen zu verringern und gleichzeitig den verbleibenden Bestand auf einen deutlich besseren energetischen Stand zu bringen.

Eine Reihe aufgestellter Konzepte wie beispielsweise das Wirtschaftswegekonzept, das Spielplatzkonzept und das Sportstättenkonzept bieten mittlerweile eine Priorisierung der erforderlichen Maßnahmen und eine Eingrenzung auf die wesentlichen Investitionen in dem jeweiligen Bereich. Dennoch muss klar sein, dass die Maßnahmen nur nach und nach und mit der zusätzlichen Unterstützung durch entsprechende Fördermittel bearbeitet werden können. Dabei ist sehr deutlich erkennbar, dass die Anzahl der aktuell am Markt befindlichen Förderprogramme sehr überschaubar ist. Zudem sind die verwaltungsrechtlichen Anforderungen für die Antragstellung oftmals sehr umfangreich und die Förderthemen passen in vielen Fällen nicht mit den Maßnahmen zusammen, die in den nächsten Jahren anstehen.

Hier sind Bund und Länder gefragt, zukünftig eine bessere Verlässlichkeit über die Inanspruchnahme der Förderprogramme herzustellen, Verwaltungsaufwand zu minimieren und auch stärker auf die Belange der Kommunen einzugehen.

Der Krieg in der Ukraine hat zur Zuweisung einer großen Anzahl an Geflüchteten geführt. Darüber hinaus haben weitere globale Krisen verstärkte Flüchtlingsströme aus anderen Ländern nach Deutschland gebracht. Obwohl Bund und Länder aus diesem Grund zusätzliche Zuwendungen an die Kommunen gewährt und gesetzliche Regelungen für eine schnellere Überleitung ins SGB II erlassen haben, bleibt die Situation hinsichtlich der Zukunft nach wie vor mit großen Risiken und Unsicherheiten verbunden. Es fehlt weiterhin sowohl an ausreichender und verstetigter finanzieller Unterstützung für die Aufwendungen der Kommunen als auch an geeigneten Unterbringungsmöglichkeiten. Mit pauschalen Zuwendungen allein wurde noch kein zusätzlicher Wohnraum geschaffen, insbesondere nicht in der gebotenen Eile. Erschwerend kommt hinzu, dass die zusätzlich gewährten Zuwendungen von Bund und Ländern erst zu einem sehr späten Zeitpunkt bewilligt wurden, sodass Entscheidungen zur Herrichtung oder Anmietung von Unterbringungsmöglichkeiten in den Kommunen oftmals schon vorher getroffen werden mussten.

Bei der Unterbringung der Geflüchteten hat die Stadt Kalkar in der Vergangenheit stets versucht, den integrativen Gedanken zu beachten und aus diesem Grund bisher keine zentrale Flüchtlingsunterkunft errichtet, sondern eine dezentrale Unterbringung in auf dem privaten Markt verfügbaren Wohnungen forciert. Im Jahr 2023 war die Situation jedoch so dramatisch, dass eine Belegung mehrerer Turnhallen drohte, weshalb die Entscheidung zur Beschaffung von Wohncontainern auf Mietbasis getroffen wurde. Im Jahr 2024 sind nach wie vor alle verfügbaren Wohnungen belegt, und die Anzahl der Plätze in den Wohncontainern bietet nur einen kleinen Puffer. Aktuell ist es relativ ruhig um das Thema, aber zum Herbst 2024 droht

wieder eine dynamischere Entwicklung der Flüchtlingszahlen. Derzeit ist es schwer, die Aufnahmekapazitäten des Landes zu beurteilen. Die Stadt Kalkar sowie andere Kommunen stehen somit erneut vor der Frage, ob Aufnahmeeinrichtungen gebaut, gekauft oder angemietet werden sollen. Die Stadt Kalkar berät über einen Arbeitskreis derzeit verschiedene Lösungsmöglichkeiten für die nahe Zukunft sowie langfristige Lösungen. Niemand kann jedoch derzeit beantworten, wie viel Wohnraum für diesen Zweck vorgehalten werden muss.

Ein fortwährendes zusätzliches Risiko stellt weiterhin die Erfüllung des öffentlichen Zwecks im Zusammenhang mit der Burg Boetzelaer dar. Die Stadt Kalkar hat die Erfüllung der mit der damals erteilten Zuwendung und der damit verbundenen Zweckbindung aufgrund der Insolvenz des Vereins Burg Boetzelaer e.V. übernommen. In diesem Zusammenhang hat die Stadt Kalkar ein Nutzungskonzept zur Erfüllung des öffentlichen Zwecks vorgestellt, welches von der Bezirksregierung anerkannt wurde. Dies ist jedoch stets in Abhängigkeit von der Leistungsfähigkeit des Eigentümers zu sehen, die Burg zu unterhalten. Insofern droht im schlimmsten Fall weiterhin die Rückzahlung der Zuwendung unter Berücksichtigung der verbleibenden Zweckbindung.

Kalkar, den 24.06.2024

Aufgestellt:



(Paeßens)
Kämmerer

Kalkar, den 25.06.2024

Bestätigt:



(Dr. Schulz)
Bürgermeisterin

Kennzahlen

zum 31.12.			
2021	2022	2023	Ø

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 102,2\% & 105,4\% & 104,6\% & 104,1\% \\ \hline \end{array}$$

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 40,4\% & 40,9\% & 41,1\% & 40,8\% \\ \hline \end{array}$$

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und kann ein wichtiger Bonitätsfaktor bei einer Gemeinde sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo (Zuw./Beitr.)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 79,9\% & 78,4\% & 76,9\% & 78,4\% \\ \hline \end{array}$$

Hier wird der Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) gemessen. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline / & / & / & / \\ \hline \end{array}$$

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage) und dient somit als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich immer kritisch zu betrachten. Bei positivem Ergebnis wird diese Kennzahl als Überschussquote interpretiert.

2. Vermögenslage

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 33,1\% & 31,0\% & 29,7\% & 31,3\% \\ \hline \end{array}$$

Die Infrastrukturquote spiegelt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen zum Gesamtvermögen wieder und verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanz. AfA auf Anlageverm.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 9,8\% & 9,2\% & 11,1\% & 10,0\% \\ \hline \end{array}$$

Diese Kennzahl gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

zum 31.12.			
2021	2022	2023	Ø

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Ertr. aus Auflösung von Sopo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 73,5\% & 80,5\% & 77,2\% & 77,1\% \\ \hline \end{array}$$

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge Anlageverm.} + \text{AfA Anlageverm.}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 72,4\% & 94,3\% & 193,1\% & 119,9\% \\ \hline \end{array}$$

In welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen, zeigt die Investitionsquote. Eine Investitionsquote von unter 100 % würde dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens führen.

3. Finanzlage

$$\text{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{\text{EK} + \text{SoPo aus. (Zuw./Beitr.)} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 96,6\% & 98,0\% & 99,1\% & 97,9\% \\ \hline \end{array}$$

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Optimaler Weise sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen.

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk.}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 8,0 & 7,5 & 5,0 & 6,8 \\ \hline \end{array}$$

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Für negative Werte gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfr. Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 76,1\% & 97,0\% & 111,7\% & 94,9\% \\ \hline \end{array}$$

zum 31.12.			
2021	2022	2023	Ø

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Ein Wert unter 100 % würde zeigen, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und zu einem Liquiditätsengpass führen könnte.

$$\text{kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 6,4\% & 6,4\% & 6,9\% & 6,6\% \\ \hline \end{array}$$

Mithilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 0,3\% & 0,1\% & 0,3\% & 0,2\% \\ \hline \end{array}$$

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen, den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen.

4. Ertragslage

$$\text{Netto-Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge-GewSt.Umlage-Fonds Dt. Einheit}}{\text{Ordentl. Erträge-GewSt.Umlage-Fonds Dt. Einheit}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 57,1\% & 57,3\% & 57,8\% & 57,4\% \\ \hline \end{array}$$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ durch Steuereinnahmen finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 25,8\% & 24,2\% & 25,6\% & 25,2\% \\ \hline \end{array}$$

Im Gegensatz zur Netto-Steuerquote zeigt die Zuwendungsquote, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 20,5\% & 19,9\% & 19,6\% & 20,0\% \\ \hline \end{array}$$

Die Personalintensität gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufw.für Sach- und Dienstleist.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 20,8\% & 19,8\% & 23,9\% & 21,5\% \\ \hline \end{array}$$

zum 31.12.			
2021	2022	2023	Ø

Ordentliche Aufwendungen

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 41,8\% & 40,9\% & 37,4\% & 40,0\% \\ \hline \end{array}$$

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her und zeigt, in welchem Ausmaß die Gemeinde Transferaufwendungen geleistet hat.