



# **Gemeinde Ense**

---

**Jahresabschluss 2023**

# Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>1. Gesamtrechnungen</b>	3
<b>2. Teilrechnungen Produkte</b>	5
<b>3. Schlussbilanz</b>	104
<b>4. Anhang</b>	
4.1 Erläuterungen	106
4.2 Anlagenspiegel	119
4.3 Forderungenspiegel	120
4.4 Eigenkapitalspiegel	121
4.5 Verbindlichkeitspiegel	122
4.6 Ermächtigungsübertragungen	123
4.7 Beteiligungsbericht	127
<b>5. Lagebericht</b>	
5.1 Allgemeines	180
5.2 Wirtschaftsbericht	180
5.3 Darstellung der wesentlichen Investitionen	185
5.4 Plan - Ist - Vergleiche	187
5.5 Bilanzanalyse mit Kennzahlen	189
5.6 Nachtragsbericht	194
5.7 Prognosebericht	194

## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.227.924,18	23.325.500,00	0,00	23.410.423,27	84.923,27	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.748.988,01	3.836.050,00	0,00	3.663.962,42	-172.087,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	99.437,28	22.000,00	0,00	144.255,54	122.255,54	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.037.241,04	4.243.490,00	0,00	4.484.887,93	241.397,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	867.994,98	1.061.550,00	0,00	413.861,33	-647.688,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.323.006,11	504.750,00	0,00	1.027.239,87	522.489,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.226.066,38	1.142.820,00	0,00	1.384.557,16	241.737,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	57.945,71	40.000,00	0,00	34.530,26	-5.469,74	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>34.588.603,69</b>	<b>34.176.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.563.717,78</b>	<b>387.557,78</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.690.075,70	7.058.800,00	0,00	6.774.709,11	-284.090,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	957.419,85	530.000,00	0,00	493.406,35	-36.593,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.253.252,45	7.857.487,65	968.937,65	5.478.111,13	-2.379.376,52	202.099,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.108.880,95	3.100.500,00	0,00	3.056.468,62	-44.031,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	17.840.824,72	15.945.920,00	0,00	15.952.847,17	6.927,17	35.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.310.718,02	1.745.911,62	19.621,62	2.725.013,20	979.101,58	23.206,53
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.161.171,69</b>	<b>36.238.619,27</b>	<b>988.559,27</b>	<b>34.480.555,58</b>	<b>-1.758.063,69</b>	<b>260.305,61</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-572.568,00</b>	<b>-2.062.459,27</b>	<b>-988.559,27</b>	<b>83.162,20</b>	<b>2.145.621,47</b>	<b>-260.305,61</b>
19	+ Finanzerträge	233.133,73	232.000,00	0,00	215.746,62	-16.253,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	514.084,73	520.200,00	0,00	494.433,42	-25.766,58	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zellen 19 und 20)</b>	<b>-280.951,00</b>	<b>-288.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-278.686,80</b>	<b>9.513,20</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-853.519,00</b>	<b>-2.350.659,27</b>	<b>-988.559,27</b>	<b>-195.524,60</b>	<b>2.155.134,67</b>	<b>-260.305,61</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.020.050,13	1.440.100,00	0,00	1.003.594,60	-436.505,40	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.020.050,13</b>	<b>1.440.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.003.594,60</b>	<b>-436.505,40</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>166.531,13</b>	<b>-910.559,27</b>	<b>-988.559,27</b>	<b>808.070,00</b>	<b>1.718.629,27</b>	<b>-260.305,61</b>
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28X</b>	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und .....</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	17.315,39	0,00	0,00	17.972,47	17.972,47	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-7.985,56	0,00	0,00	-1.959,47	-1.959,47	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>=Verrechnungssaldo(Zellen 29 bis 32)</b>	<b>9.329,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.013,00</b>	<b>16.013,00</b>	<b>0,00</b>

## Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.292.246,38	23.325.500,00	0,00	24.296.715,10	971.215,10	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.004.533,00	2.292.650,00	0,00	2.215.736,48	-76.913,52	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	106.873,97	22.000,00	0,00	149.939,23	127.939,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.006.560,96	4.085.290,00	0,00	3.341.162,16	-744.127,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.647,60	1.061.550,00	0,00	458.080,48	-603.469,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.282.843,87	504.750,00	0,00	1.556.753,61	1.052.003,61	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	515.849,95	625.200,00	0,00	646.850,90	21.650,90	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	253.097,73	232.000,00	0,00	175.807,89	-56.192,11	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.320.653,46</b>	<b>32.148.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.841.045,85</b>	<b>692.105,85</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	5.948.547,28	6.616.100,00	0,00	6.545.423,27	-70.676,73	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	665.042,59	710.900,00	0,00	612.759,28	-98.140,72	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.908.362,43	12.452.001,21	1.724.601,21	6.894.250,20	-5.557.751,01	1.327.777,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	541.249,06	636.900,00	0,00	528.450,98	-108.449,02	0,00
14	- Transferauszahlungen	17.603.108,09	15.945.920,00	0,00	15.768.108,37	-177.811,63	110.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.761.782,03	1.619.211,62	65.421,62	2.112.551,58	493.339,96	23.206,53
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.428.091,48</b>	<b>37.981.032,83</b>	<b>1.790.022,83</b>	<b>32.461.543,68</b>	<b>-5.519.489,15</b>	<b>1.460.983,90</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)</b>	<b>-3.107.438,02</b>	<b>-5.832.092,83</b>	<b>-1.790.022,83</b>	<b>379.502,17</b>	<b>6.211.595,00</b>	<b>-1.460.983,90</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.955.201,86	2.107.600,00	0,00	1.697.908,93	-409.691,07	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.700,00	0,00	0,00	16.018,00	16.018,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	825,00	825,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	121.279,19	180.000,00	0,00	348.475,67	168.475,67	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	107.655,76	92.900,00	0,00	137.834,40	44.934,40	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.193.836,81</b>	<b>2.380.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.201.062,00</b>	<b>-179.438,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	4.843,30	600.000,00	0,00	745.742,18	145.742,18	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.795.281,27	10.801.265,75	1.459.965,75	1.749.198,81	-9.052.066,94	2.909.240,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	987.691,36	1.827.018,41	505.418,41	950.494,10	-876.524,31	910.925,88
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	98.000,00	98.000,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.915.815,93</b>	<b>13.382.284,16</b>	<b>1.965.384,16</b>	<b>3.598.435,09</b>	<b>-9.783.849,07</b>	<b>3.820.165,99</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 und 30)</b>	<b>-721.979,12</b>	<b>-11.001.784,16</b>	<b>-1.965.384,16</b>	<b>-1.397.373,09</b>	<b>9.604.411,07</b>	<b>-3.820.165,99</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen 17 und 31)</b>	<b>-3.829.417,14</b>	<b>-16.833.876,99</b>	<b>-3.755.406,99</b>	<b>-1.017.870,92</b>	<b>15.816.006,07</b>	<b>-5.281.149,89</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten	3.750,00	9.036.400,00	0,00	1.120.000,00	-7.916.400,00	0,00
34	+ Einzahlungen von Krediten zur Liquiditätss.	19.500.000,00	0,00	0,00	10.700.000,00	10.700.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	803.859,27	978.200,00	0,00	834.777,97	-143.422,03	0,00
36	- Auszahlung Tilgung Kredite Liquiditätss.	14.500.000,00	0,00	0,00	12.700.000,00	12.700.000,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit</b>	<b>4.199.890,73</b>	<b>8.058.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.714.777,97</b>	<b>-9.772.977,97</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 und 37)</b>	<b>370.473,59</b>	<b>-8.775.676,99</b>	<b>-3.755.406,99</b>	<b>-2.732.648,89</b>	<b>6.043.028,10</b>	<b>-5.281.149,89</b>
<b>39</b>	<b>+ Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	<b>4.375.469,86</b>	<b>4.746.290,39</b>	<b>0,00</b>	<b>4.746.290,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	346,94	0,00	0,00	3.820,56	3.820,56	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zellen 38,39 und 40)</b>	<b>4.746.290,39</b>	<b>-4.029.386,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2.017.462,06</b>	<b>6.046.848,66</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.01 Organe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.328,16	184.360,00	0,00	181.689,80	-2.670,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	190.328,16	184.360,00	0,00	181.689,80	-2.670,20	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-190.328,16	-184.360,00	0,00	-181.689,80	2.670,20	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-190.328,16	-184.360,00	0,00	-181.689,80	2.670,20	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	-190.328,16	-184.360,00	0,00	-181.689,80	2.670,20	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190.328,16	184.360,00	0,00	181.689,80	-2.670,20	0,00
29	= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.01 Organe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Sonstige Auszahlungen	187.593,79	184.360,00	0,00	180.561,30	-3.798,70	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.593,79</b>	<b>184.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.561,30</b>	<b>-3.798,70</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-187.593,79</b>	<b>-184.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.561,30</b>	<b>3.798,70</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.274,24	139.000,00	0,00	68.150,77	-70.849,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,45	0,00	0,00	98,00	98,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	315,30	315,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.102,44	5.000,00	0,00	2.881,85	-2.118,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>175.482,13</b>	<b>144.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.445,92</b>	<b>-72.554,08</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.201,78	121.500,00	0,00	131.708,78	10.208,78	5.815,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	107.926,11	147.000,00	0,00	111.318,39	-35.681,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	190.654,20	220.000,00	0,00	267.138,20	47.138,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.294,40	274.200,00	0,00	306.062,44	31.862,44	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>695.076,49</b>	<b>762.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>816.227,81</b>	<b>53.527,81</b>	<b>5.815,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-519.594,36</b>	<b>-618.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-744.781,89</b>	<b>-126.081,89</b>	<b>-5.815,60</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-519.594,36</b>	<b>-618.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-744.781,89</b>	<b>-126.081,89</b>	<b>-5.815,60</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-519.594,36</b>	<b>-618.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-744.781,89</b>	<b>-126.081,89</b>	<b>-5.815,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	654.437,60	618.700,00	0,00	913.379,42	294.679,42	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.843,24	0,00	0,00	168.597,53	168.597,53	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.815,60</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.815,60</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,45	0,00	0,00	98,00	98,00	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	315,30	315,30	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.570,21	5.000,00	0,00	2.814,48	-2.185,52	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.675,66</b>	<b>8.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.227,78</b>	<b>-5.372,22</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.570,31	121.500,00	0,00	132.050,46	10.550,46	5.815,60
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29,98	0,00	0,00	2,39	2,39	0,00
.	- Transferausszahlungen	190.168,35	220.000,00	0,00	187.431,07	-32.568,93	75.000,00
.	- Sonstige Auszahlungen	278.548,15	274.200,00	0,00	317.657,30	43.457,30	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>581.316,79</b>	<b>615.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637.141,22</b>	<b>21.441,22</b>	<b>80.815,60</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-561.641,13</b>	<b>-607.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-633.913,44</b>	<b>-26.813,44</b>	<b>-80.815,60</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.388,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.388,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.103,27	231.500,00	15.000,00	156.296,34	-75.203,66	15.000,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>82.103,27</b>	<b>231.500,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>156.296,34</b>	<b>-75.203,66</b>	<b>15.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-80.714,39</b>	<b>-231.500,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-156.296,34</b>	<b>75.203,66</b>	<b>-15.000,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

### Investition I01010300 Ausstattung Rathaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.389	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>1.389</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.310,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.169,26	113.800,00	0,00	162.931,71	49.131,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.612,42	0,00	0,00	2.929,18	2.929,18	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>217.091,72</b>	<b>113.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.860,89</b>	<b>52.060,89</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.655.673,13	7.026.400,00	0,00	6.740.776,87	-285.623,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	957.419,85	530.000,00	0,00	493.406,35	-36.593,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	501,59	501,59	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.804,45	133.000,00	0,00	110.969,63	-22.030,37	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.721.897,43</b>	<b>7.689.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.345.654,44</b>	<b>-343.745,56</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-6.504.805,71</b>	<b>-7.575.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.179.793,55</b>	<b>395.806,45</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-6.504.805,71</b>	<b>-7.575.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.179.793,55</b>	<b>395.806,45</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-6.504.805,71</b>	<b>-7.575.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.179.793,55</b>	<b>395.806,45</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.504.805,71	7.575.600,00	0,00	7.179.793,55	-395.806,45	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.056,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.281,14	113.800,00	0,00	169.028,12	55.228,12	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	7.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.963,52</b>	<b>113.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.028,12</b>	<b>55.228,12</b>	<b>0,00</b>
.	- Personalauszahlungen	5.914.144,71	6.583.700,00	0,00	6.511.491,03	-72.208,97	0,00
.	- Versorgungsauszahlungen	665.042,59	710.900,00	0,00	612.759,28	-98.140,72	0,00
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	501,59	501,59	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	118.372,46	138.000,00	0,00	97.656,75	-40.343,25	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.697.559,76</b>	<b>7.432.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.222.408,65</b>	<b>-210.191,35</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-6.493.596,24</b>	<b>-7.318.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.053.380,53</b>	<b>265.419,47</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.864,40	10.550,00	0,00	9.354,98	-1.195,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.170,79	40.000,00	0,00	40.872,08	872,08	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>56.035,19</b>	<b>50.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.227,06</b>	<b>-322,94</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.719,01	59.700,00	14.700,00	50.033,72	-9.666,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.505,22	20.700,00	0,00	6.317,52	-14.382,48	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>91.224,23</b>	<b>80.400,00</b>	<b>14.700,00</b>	<b>56.351,24</b>	<b>-24.048,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-35.189,04</b>	<b>-29.850,00</b>	<b>-14.700,00</b>	<b>-6.124,18</b>	<b>23.725,82</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-35.189,04	-29.850,00	-14.700,00	-6.124,18	23.725,82	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	-35.189,04	-29.850,00	-14.700,00	-6.124,18	23.725,82	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.189,04	15.150,00	0,00	6.124,18	-9.025,82	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.700,00</b>	<b>-14.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.700,00</b>	<b>-14.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.700,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.415,94	10.550,00	0,00	9.370,35	-1.179,65	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	30.590,78	40.000,00	0,00	34.055,48	-5.944,52	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.006,72</b>	<b>50.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.425,83</b>	<b>-7.124,17</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.152,11	139.300,00	94.300,00	81.961,86	-57.338,14	0,00
.	- Transferausszahlungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	6.408,42	10.100,00	0,00	6.303,95	-3.796,05	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.560,53</b>	<b>149.400,00</b>	<b>94.300,00</b>	<b>88.265,81</b>	<b>-61.134,19</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-40.553,81</b>	<b>-98.850,00</b>	<b>-94.300,00</b>	<b>-44.839,98</b>	<b>54.010,02</b>	<b>0,00</b>
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	825,00	825,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	90.505,29	92.900,00	0,00	120.441,81	27.541,81	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.505,29</b>	<b>92.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.266,81</b>	<b>28.366,81</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	30.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>60.505,29</b>	<b>37.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.266,81</b>	<b>28.366,81</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.530,84	207.100,00	0,00	207.329,34	229,34	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	924,75	924,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.332,51	300.000,00	0,00	288.627,76	-11.372,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.634,99	6.500,00	0,00	32.713,72	26.213,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.223,32	1.800,00	0,00	76.580,17	74.780,17	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>625.721,66</b>	<b>515.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>606.175,74</b>	<b>90.775,74</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.414,05	2.090.700,00	0,00	1.753.288,85	-337.411,15	60.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	635.920,81	696.000,00	0,00	637.566,05	-58.433,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.405,18	376.000,00	0,00	465.145,00	89.145,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.388.740,04</b>	<b>3.162.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.855.999,90</b>	<b>-306.700,10</b>	<b>60.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-1.763.018,38</b>	<b>-2.647.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.249.824,16</b>	<b>397.475,84</b>	<b>-60.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	16,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>16,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-1.763.001,98</b>	<b>-2.647.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.249.824,16</b>	<b>397.475,84</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-1.763.001,98</b>	<b>-2.647.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.249.824,16</b>	<b>397.475,84</b>	<b>-60.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.892.593,58	2.647.300,00	0,00	2.368.213,96	-279.086,04	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.591,60	0,00	0,00	118.389,80	118.389,80	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.932,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	312,87	0,00	0,00	312,87	312,87	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	850,65	850,65	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.774,10	300.000,00	0,00	247.200,03	-52.799,97	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.132,40	6.500,00	0,00	35.803,99	29.303,99	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.745,66	22.200,00	0,00	2.075,00	-20.125,00	0,00
.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>407.913,48</b>	<b>328.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286.242,54</b>	<b>-42.457,46</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.548.900,21	2.642.251,73	351.551,73	1.568.529,68	-1.073.722,05	537.354,34
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.310,49	1.000,00	0,00	7.204,49	6.204,49	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	304.293,53	376.000,00	0,00	457.313,64	81.313,64	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.860.504,23</b>	<b>3.019.251,73</b>	<b>351.551,73</b>	<b>2.033.047,81</b>	<b>-986.203,92</b>	<b>537.354,34</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-1.452.590,75</b>	<b>-2.690.551,73</b>	<b>-351.551,73</b>	<b>-1.746.805,27</b>	<b>943.746,46</b>	<b>-537.354,34</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.718,19	322.500,00	0,00	-29.281,65	-351.781,65	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115.718,19</b>	<b>322.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.281,65</b>	<b>-351.781,65</b>	<b>0,00</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.843,30	0,00	0,00	27.086,78	27.086,78	0,00
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	171.758,67	7.211.788,38	430.788,38	229.651,60	-6.982.136,78	1.406.275,45
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.825,78	1.823,38	1.823,38	32.717,84	30.894,46	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>187.427,75</b>	<b>7.213.611,76</b>	<b>432.611,76</b>	<b>289.456,22</b>	<b>-6.924.155,54</b>	<b>1.406.275,45</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-71.709,56</b>	<b>-6.891.111,76</b>	<b>-432.611,76</b>	<b>-318.737,87</b>	<b>6.572.373,89</b>	<b>-1.406.275,45</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

### Investition I01010604 Anschaffung von Maschinen und Geräten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	13.155	13.155	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.522	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-60.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.155</b>	<b>-13.155</b>	<b>0</b>

### Investition I01010606 Grundschule Höingen Erweiterung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.718	0	0	-29.282	-29.282	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.358	160.776	102.223	23.632	-137.144	15.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>41.360</b>	<b>-160.776</b>	<b>-102.223</b>	<b>-52.914</b>	<b>107.862</b>	<b>-15.000</b>

### Investition I01010608 div. Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.843	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	133.073	0	32.978	-100.095	61.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>4.157</b>	<b>-133.073</b>	<b>0</b>	<b>-32.978</b>	<b>100.095</b>	<b>-61.000</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

### Investition I01010613 Hochbausanierungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	116.055	116.055	0	-116.055	40.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-116.055</b>	<b>-116.055</b>	<b>0</b>	<b>116.055</b>	<b>-40.000</b>

### Investition I01010630 Feuerwehrgerätehaus Bremen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	463.000	0	0	-463.000	463.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-463.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>463.000</b>	<b>-463.000</b>

### Investition I01010652 Erweiterung Gebäude Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	13.931	13.931	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.885	214.958	212.511	173.042	-41.916	127.275
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-16.885</b>	<b>-214.958</b>	<b>-212.511</b>	<b>-186.973</b>	<b>27.985</b>	<b>-127.275</b>

### Investition I01010653 Anschaffungen Bauhof Halle 2

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.994	10.000	0	0	-10.000	10.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-28.994</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>-10.000</b>

### Investition I01010655 Anbau und Sanierung Kindergarten Blilme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	322.500	0	0	-322.500	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	645.000	0	0	-645.000	645.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-322.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>322.500</b>	<b>-645.000</b>

### Investition I01010656 Neubau Wohnungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.428.927	0	0	-5.428.927	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-5.428.927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.428.927</b>	<b>0</b>

### Investition I01010660 Ankauf Siedlerheim Am Gelke 8

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	0	0	-40.000	45.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>-45.000</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.01 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.664,26	125.200,00	0,00	120.590,77	-4.609,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.117,85	2.500,00	0,00	3.763,60	1.263,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,00	200,00	0,00	270,00	70,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	4.934,47	4.934,47	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.491,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>136.775,21</b>	<b>127.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129.558,84</b>	<b>1.658,84</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.317,79	131.500,00	0,00	179.689,29	48.189,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	126.475,48	146.800,00	0,00	135.111,35	-11.688,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.528,28	8.300,00	0,00	19.511,90	11.211,90	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.321,55</b>	<b>286.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>334.312,54</b>	<b>47.712,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-176.546,34</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.753,70</b>	<b>-46.053,70</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-176.546,34</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.753,70</b>	<b>-46.053,70</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-176.546,34</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.753,70</b>	<b>-46.053,70</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	370.510,67	158.700,00	0,00	406.152,85	247.452,85	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.964,33	0,00	0,00	201.399,15	201.399,15	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02.01 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.982,52	2.500,00	0,00	3.385,83	885,83	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.319,45	200,00	0,00	570,00	370,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	331,01	0,00	0,00	4.934,47	4.934,47	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.632,98</b>	<b>2.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.890,30</b>	<b>6.190,30</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.935,38	131.500,00	0,00	174.565,42	43.065,42	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	14.340,12	8.300,00	0,00	19.444,05	11.144,05	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>191.275,50</b>	<b>139.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>194.009,47</b>	<b>54.209,47</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-179.642,52</b>	<b>-137.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.119,17</b>	<b>-48.019,17</b>	<b>0,00</b>
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	700,00	0,00	0,00	16.018,00	16.018,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.018,00</b>	<b>16.018,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.010,06	198.742,60	48.242,60	206.155,56	7.412,96	9.639,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>106.010,06</b>	<b>198.742,60</b>	<b>48.242,60</b>	<b>206.155,56</b>	<b>7.412,96</b>	<b>9.639,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-105.310,06</b>	<b>-198.742,60</b>	<b>-48.242,60</b>	<b>-190.137,56</b>	<b>8.605,04</b>	<b>-9.639,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.546,57	5.900,00	0,00	3.086,10	-2.813,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.180,94	10.700,00	0,00	13.988,80	3.288,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	3,00	-97,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.880,95	2.000,00	0,00	85,13	-1.914,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.268,50	2.500,00	0,00	3.186,65	686,65	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>109.876,96</b>	<b>21.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.349,68</b>	<b>-850,32</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.320,86	45.000,00	0,00	39.573,37	-5.426,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.457,51	12.000,00	0,00	5.071,27	-6.928,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.956,52	9.000,00	0,00	9.130,00	130,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.265,31	11.500,00	0,00	12.362,14	862,14	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.000,20</b>	<b>77.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.136,78</b>	<b>-11.363,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.123,24</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.787,10</b>	<b>10.512,90</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.123,24</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.787,10</b>	<b>10.512,90</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.123,24</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.787,10</b>	<b>10.512,90</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.796,21	413.850,00	0,00	112.735,96	-301.114,04	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-170.919,45</b>	<b>-470.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-158.523,06</b>	<b>311.626,94</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-170.919,45</b>	<b>-470.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-158.523,06</b>	<b>311.626,94</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.455,43	10.700,00	0,00	13.027,32	2.327,32	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	3,00	-97,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	119.591,83	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	3.163,12	2.500,00	0,00	2.727,01	227,01	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>134.210,38</b>	<b>15.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.757,33</b>	<b>457,33</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.340,71	45.000,00	0,00	39.367,61	-5.632,39	0,00
.	- Transferausszahlungen	3.956,52	9.000,00	0,00	9.130,00	130,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	11.765,77	57.300,00	45.800,00	52.126,24	-5.173,76	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.063,00</b>	<b>111.300,00</b>	<b>45.800,00</b>	<b>100.623,85</b>	<b>-10.676,15</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>47.147,38</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-45.800,00</b>	<b>-84.866,52</b>	<b>11.133,48</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.754,00	5.000,00	0,00	3.421,63	-1.578,37	0,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.471,01	20.000,00	0,00	18.767,76	-1.232,24	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.225,01</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.189,39</b>	<b>-2.810,61</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-13.225,01</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.189,39</b>	<b>2.810,61</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

### Investition I02010101 Verkehrsschilder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.754	5.000	0	3.422	-1.578	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-1.754</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.422</b>	<b>1.578</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.989,70	81.000,00	0,00	87.736,40	6.736,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	129,40	200,00	0,00	105,80	-94,20	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.119,10</b>	<b>81.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.842,20</b>	<b>6.642,20</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.326,02	42.000,00	0,00	48.696,98	6.696,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.343,58	13.000,00	0,00	9.406,74	-3.593,26	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>66.669,60</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.103,72</b>	<b>3.103,72</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>34.449,50</b>	<b>26.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.738,48</b>	<b>3.538,48</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>34.449,50</b>	<b>26.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.738,48</b>	<b>3.538,48</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>34.449,50</b>	<b>26.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.738,48</b>	<b>3.538,48</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.404,54	78.510,00	0,00	26.619,89	-51.890,11	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>5.044,96</b>	<b>-52.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.118,59</b>	<b>55.428,59</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>5.044,96</b>	<b>-52.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.118,59</b>	<b>55.428,59</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.192,90	81.000,00	0,00	89.411,40	8.411,40	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126,60	200,00	0,00	107,70	-92,30	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100.319,50</b>	<b>81.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.519,10</b>	<b>8.319,10</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.712,97	42.000,00	0,00	51.293,69	9.293,69	0,00
.	- Transferausszahlungen	13.416,98	13.000,00	0,00	7.797,92	-5.202,08	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.129,95</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.091,61</b>	<b>4.091,61</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>34.189,55</b>	<b>26.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.427,49</b>	<b>4.227,49</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.246,95	8.500,00	0,00	7.408,60	-1.091,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	818,00	1.000,00	0,00	1.487,00	487,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.064,95</b>	<b>9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.895,60</b>	<b>-604,40</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586,95	1.500,00	0,00	1.058,29	-441,71	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	428,62	320,00	0,00	343,57	23,57	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.015,57</b>	<b>1.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401,86</b>	<b>-418,14</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>8.049,38</b>	<b>7.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.493,74</b>	<b>-186,26</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	8.049,38	7.680,00	0,00	7.493,74	-186,26	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	8.049,38	7.680,00	0,00	7.493,74	-186,26	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.723,35	71.930,00	0,00	6.696,66	-65.233,34	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>1.326,03</b>	<b>-64.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>797,08</b>	<b>65.047,08</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>1.326,03</b>	<b>-64.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>797,08</b>	<b>65.047,08</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.252,75	8.500,00	0,00	7.316,35	-1.183,65	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	715,00	1.000,00	0,00	1.480,00	480,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.967,75</b>	<b>9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.796,35</b>	<b>-703,65</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586,95	1.500,00	0,00	1.058,29	-441,71	0,00
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	413,67	320,00	0,00	343,57	23,57	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.003,01</b>	<b>1.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401,86</b>	<b>-418,14</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>7.964,74</b>	<b>7.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.394,49</b>	<b>-285,51</b>	<b>0,00</b>
06	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.173,98	172.050,00	0,00	140.381,50	-31.668,50	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-67,50	9.000,00	0,00	453,21	-8.546,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.811,74	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.016,01	0,00	0,00	1.184,78	1.184,78	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>279.934,23</b>	<b>181.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.019,49</b>	<b>-39.080,51</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.873,93	82.300,00	0,00	93.790,29	11.490,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	252.415,81	192.800,00	0,00	229.581,70	36.781,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.170,00	2.000,00	0,00	2.220,00	220,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.690,08	121.600,00	0,00	156.422,61	34.822,61	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>490.149,82</b>	<b>398.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>482.014,60</b>	<b>83.314,60</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-210.215,59</b>	<b>-217.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-339.995,11</b>	<b>-122.395,11</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-210.215,59</b>	<b>-217.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-339.995,11</b>	<b>-122.395,11</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-210.215,59</b>	<b>-217.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-339.995,11</b>	<b>-122.395,11</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	452.230,47	538.020,00	0,00	622.516,83	84.496,83	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)</b>	<b>-655.450,06</b>	<b>-755.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-962.511,94</b>	<b>-206.891,94</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b>	<b>-655.450,06</b>	<b>-755.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-962.511,94</b>	<b>-206.891,94</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.615,82	8.450,00	0,00	11.729,20	3.279,20	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.405,70	9.000,00	0,00	242,63	-8.757,37	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.811,74	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.833,26</b>	<b>17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.971,83</b>	<b>-5.528,17</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.774,59	82.300,00	0,00	86.687,98	4.387,98	0,00
.	- Transferausszahlungen	2.170,00	2.000,00	0,00	1.720,00	-280,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	171.520,47	121.600,00	0,00	153.305,94	31.705,94	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>255.465,06</b>	<b>205.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>241.713,92</b>	<b>35.813,92</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-210.631,80</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.742,09</b>	<b>-41.342,09</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.922,09	44.000,00	0,00	47.757,99	3.757,99	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.922,09</b>	<b>44.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.757,99</b>	<b>3.757,99</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.926,21	887.612,31	379.112,31	173.669,07	-713.943,24	766.677,84
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>196.926,21</b>	<b>887.612,31</b>	<b>379.112,31</b>	<b>173.669,07</b>	<b>-713.943,24</b>	<b>766.677,84</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-120.004,12</b>	<b>-843.612,31</b>	<b>-379.112,31</b>	<b>-125.911,08</b>	<b>717.701,23</b>	<b>-766.677,84</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

### Investition I02010400 Anschaffung Feuerwehrausstattung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.422	44.000	0	47.758	3.758	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>69.422</b>	<b>44.000</b>	<b>0</b>	<b>47.758</b>	<b>3.758</b>	<b>0</b>

### Investition I02010401 Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.01 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,61	200,00	0,00	285,60	85,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.325,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.851,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.462,99</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>285,60</b>	<b>85,60</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.722,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	285,61	300,00	0,00	285,60	-14,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.699,88</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>285,60</b>	<b>-14,40</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>13.763,11</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	13.763,11	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	13.763,11	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.293,70	25.810,00	0,00	132,50	-25.677,50	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-5.530,59</b>	<b>-25.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-132,50</b>	<b>25.777,50</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-5.530,59</b>	<b>-25.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-132,50</b>	<b>25.777,50</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02.01 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.132,57	0,00	0,00	1.192,82	1.192,82	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	2.062,45	0,00	0,00	8.789,54	8.789,54	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.195,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.982,36</b>	<b>9.982,36</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.804,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	8.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.496,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>3.698,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.982,36</b>	<b>9.982,36</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.689,78	81.700,00	0,00	51.058,71	-30.641,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	904,50	0,00	0,00	484,20	484,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.801,20	5.200,00	0,00	5.279,69	79,69	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>124.395,48</b>	<b>86.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.822,60</b>	<b>-30.077,40</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.649,73	297.302,29	21.902,29	274.501,26	-22.801,03	17.540,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.959,88	90.900,00	0,00	161.663,27	70.763,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.158,24	11.740,00	0,00	10.717,80	-1.022,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.798,42	65.994,04	13.814,04	40.046,86	-25.947,18	19.504,76
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>413.566,27</b>	<b>465.936,33</b>	<b>35.716,33</b>	<b>486.929,19</b>	<b>20.992,86</b>	<b>37.045,35</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-289.170,79</b>	<b>-379.036,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-430.106,59</b>	<b>-51.070,26</b>	<b>-37.045,35</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-289.170,79</b>	<b>-379.036,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-430.106,59</b>	<b>-51.070,26</b>	<b>-37.045,35</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-289.170,79</b>	<b>-379.036,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-430.106,59</b>	<b>-51.070,26</b>	<b>-37.045,35</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	645.885,57	1.134.560,00	0,00	884.576,30	-249.983,70	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-935.056,36</b>	<b>-1.513.596,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-1.314.682,89</b>	<b>198.913,44</b>	<b>-37.045,35</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-935.056,36</b>	<b>-1.513.596,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-1.314.682,89</b>	<b>198.913,44</b>	<b>-37.045,35</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.863,64	17.100,00	0,00	25.035,70	7.935,70	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.679,85	0,00	0,00	4.679,85	4.679,85	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	904,50	0,00	0,00	-118,80	-118,80	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.447,99</b>	<b>17.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.596,75</b>	<b>12.496,75</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.970,57	297.302,29	21.902,29	298.125,03	822,74	17.540,59
.	- Transferausszahlungen	7.158,24	11.740,00	0,00	7.821,27	-3.918,73	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	45.268,54	65.994,04	13.814,04	40.153,30	-25.840,74	19.504,76
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>279.397,35</b>	<b>375.036,33</b>	<b>35.716,33</b>	<b>346.099,60</b>	<b>-28.936,73</b>	<b>37.045,35</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-209.949,36</b>	<b>-357.936,33</b>	<b>-35.716,33</b>	<b>-316.502,85</b>	<b>41.433,48</b>	<b>-37.045,35</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.039,64	0,00	0,00	12.080,04	12.080,04	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	13.254,75	0,00	0,00	5.950,75	5.950,75	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>101.294,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.030,79</b>	<b>18.030,79</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.237,40	267.718,94	21.318,94	197.784,46	-69.934,48	55.762,98
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.237,40</b>	<b>267.718,94</b>	<b>21.318,94</b>	<b>197.784,46</b>	<b>-69.934,48</b>	<b>55.762,98</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-7.943,01</b>	<b>-267.718,94</b>	<b>-21.318,94</b>	<b>-179.753,67</b>	<b>87.965,27</b>	<b>-55.762,98</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen

### Investition I03010101 Anschaffungen Grundschule Hünningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	759	759	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>	<b>759</b>	<b>0</b>

### Investition I03010107 Grundschule Hünningen - Digitalpakt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.939	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>31.939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Investition I03010108 Grundschule Höingen - Digitalpakt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.832	0	0	11.321	11.321	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>25.832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.321</b>	<b>11.321</b>	<b>0</b>

### Investition I03010109 Grundschule Niederense - Digitalpakt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.269	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>30.269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.272,62	36.800,00	0,00	47.429,97	10.629,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	249,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.637,45	18.000,00	0,00	5.516,12	-12.483,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.815,22	2.500,00	0,00	2.544,66	44,66	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220.975,08</b>	<b>57.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.490,75</b>	<b>-1.809,25</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.580,74	290.270,85	29.820,85	252.802,26	-37.468,59	32.819,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	170.483,48	84.100,00	0,00	81.039,39	-3.060,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.262,50	3.380,00	0,00	1.787,50	-1.592,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.919,67	47.287,58	5.807,58	36.758,48	-10.529,10	3.701,77
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>472.246,39</b>	<b>425.038,43</b>	<b>35.628,43</b>	<b>372.387,63</b>	<b>-52.650,80</b>	<b>36.520,98</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-251.271,31</b>	<b>-367.738,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-316.896,88</b>	<b>50.841,55</b>	<b>-36.520,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-251.271,31</b>	<b>-367.738,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-316.896,88</b>	<b>50.841,55</b>	<b>-36.520,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-251.271,31</b>	<b>-367.738,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-316.896,88</b>	<b>50.841,55</b>	<b>-36.520,98</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	491.014,01	821.780,00	0,00	628.472,25	-193.307,75	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-742.285,32</b>	<b>-1.189.518,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-945.369,13</b>	<b>244.149,30</b>	<b>-36.520,98</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-742.285,32</b>	<b>-1.189.518,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-945.369,13</b>	<b>244.149,30</b>	<b>-36.520,98</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.075,81	5.700,00	0,00	12.613,59	6.913,59	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	414,11	0,00	0,00	414,11	414,11	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.921,73	18.000,00	0,00	7.445,45	-10.554,55	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.424,15</b>	<b>27.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.473,15</b>	<b>-6.626,85</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.674,49	290.270,85	29.820,85	278.422,55	-11.848,30	32.819,21
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	6.800,00	0,00	0,00	-6.800,00	0,00
.	- Transferauszahlungen	2.262,50	3.380,00	0,00	1.787,50	-1.592,50	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	32.324,33	47.287,58	5.807,58	37.988,43	-9.299,15	3.701,77
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.261,32</b>	<b>347.738,43</b>	<b>35.628,43</b>	<b>318.198,48</b>	<b>-29.539,95</b>	<b>36.520,98</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-235.837,17</b>	<b>-320.638,43</b>	<b>-35.628,43</b>	<b>-297.725,33</b>	<b>22.913,10</b>	<b>-36.520,98</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.507,88	0,00	0,00	2.070,60	2.070,60	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.898,42	0,00	0,00	11.202,42	11.202,42	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>114.406,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.273,02</b>	<b>13.273,02</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.177,29	95.470,11	37.770,11	54.742,11	-40.728,00	42.479,85
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>213.177,29</b>	<b>95.470,11</b>	<b>37.770,11</b>	<b>54.742,11</b>	<b>-40.728,00</b>	<b>42.479,85</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-98.770,99</b>	<b>-95.470,11</b>	<b>-37.770,11</b>	<b>-41.469,09</b>	<b>54.001,02</b>	<b>-42.479,85</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

### Investition I03010201 Anschaffungen Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.071	2.071	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.071</b>	<b>2.071</b>	<b>0</b>

### Investition I03010203 Conrad-von-Ense-Schule - Digitalpakt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.508	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>110.508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.03 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95,28	2.200,00	0,00	95,28	-2.104,72	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.085,00	12.000,00	0,00	9.780,00	-2.220,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.180,28</b>	<b>14.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.875,28</b>	<b>-4.324,72</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.273,39	29.694,04	9.194,04	29.960,44	266,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	290,45	2.500,00	0,00	290,45	-2.209,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	224,78	500,00	0,00	200,60	-299,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.788,62</b>	<b>32.694,04</b>	<b>9.194,04</b>	<b>30.451,49</b>	<b>-2.242,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>4.391,66</b>	<b>-18.494,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-20.576,21</b>	<b>-2.082,17</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>4.391,66</b>	<b>-18.494,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-20.576,21</b>	<b>-2.082,17</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>4.391,66</b>	<b>-18.494,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-20.576,21</b>	<b>-2.082,17</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	239.775,61	542.410,00	0,00	312.187,33	-230.222,67	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-235.383,95</b>	<b>-560.904,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-332.763,54</b>	<b>228.140,50</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-235.383,95</b>	<b>-560.904,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-332.763,54</b>	<b>228.140,50</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.03 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.810,00	12.000,00	0,00	9.715,00	-2.285,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.810,00</b>	<b>14.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.715,00</b>	<b>-4.485,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.869,31	29.694,04	9.194,04	13.535,05	-16.158,99	17.000,00
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	224,78	500,00	0,00	200,60	-299,40	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.094,09</b>	<b>31.494,04</b>	<b>9.194,04</b>	<b>13.735,65</b>	<b>-17.758,39</b>	<b>17.000,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>4.715,91</b>	<b>-17.294,04</b>	<b>-9.194,04</b>	<b>-4.020,65</b>	<b>13.273,39</b>	<b>-17.000,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.207,05	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	8.082,16
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.207,05</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>8.082,16</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-3.207,05</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-8.082,16</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.04 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.020,60	1.000,00	0,00	567,95	-432,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.632,50	13.000,00	0,00	16.635,98	3.635,98	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.653,10</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.203,93</b>	<b>3.203,93</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.160,98	3.700,00	0,00	1.626,32	-2.073,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.113,01	1.200,00	0,00	2.127,92	927,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	986,57	1.450,00	0,00	1.850,01	400,01	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.260,56</b>	<b>6.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.604,25</b>	<b>-745,75</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>10.392,54</b>	<b>7.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.599,68</b>	<b>3.949,68</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	10.392,54	7.650,00	0,00	11.599,68	3.949,68	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	10.392,54	7.650,00	0,00	11.599,68	3.949,68	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.223,71	271.900,00	0,00	94.895,18	-177.004,82	0,00
29	= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)	-63.831,17	-264.250,00	0,00	-83.295,50	180.954,50	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)	-63.831,17	-264.250,00	0,00	-83.295,50	180.954,50	0,00

## Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.04 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.632,50	13.000,00	0,00	13.036,46	36,46	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	954,00	0,00	0,00	912,54	912,54	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.586,50</b>	<b>13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.949,00</b>	<b>949,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.775,47	3.700,00	0,00	626,32	-3.073,68	1.000,00
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	879,85	0,00	0,00	141,80	141,80	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.024,22	1.450,00	0,00	1.820,12	370,12	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.679,54</b>	<b>5.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.588,24</b>	<b>-2.561,76</b>	<b>1.000,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>8.906,96</b>	<b>7.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.360,76</b>	<b>3.510,76</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.982,42	1.500,00	0,00	1.467,58	-32,42	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.982,42</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.467,58</b>	<b>-32,42</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-4.982,42</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.467,58</b>	<b>32,42</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.565,19	349.100,00	0,00	528.835,48	179.735,48	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.461,86	167.000,00	0,00	208.784,08	41.784,08	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.400,00	0,00	0,00	-17.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	84,05	84,05	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>591.027,05</b>	<b>533.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>737.703,61</b>	<b>204.203,61</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	34.402,57	32.400,00	0,00	33.932,24	1.532,24	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.080,28	72.300,00	0,00	69.051,25	-3.248,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	638,57	600,00	0,00	450,56	-149,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	161.088,03	112.500,00	0,00	185.935,50	73.435,50	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>259.209,45</b>	<b>217.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>289.369,55</b>	<b>71.569,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>331.817,60</b>	<b>315.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.334,06</b>	<b>132.634,06</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>331.817,60</b>	<b>315.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.334,06</b>	<b>132.634,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>331.817,60</b>	<b>315.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.334,06</b>	<b>132.634,06</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	398.956,83	383.260,00	0,00	592.881,19	209.621,19	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-67.139,23</b>	<b>-67.560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.547,13</b>	<b>-76.987,13</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-67.139,23</b>	<b>-67.560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.547,13</b>	<b>-76.987,13</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.334,20	349.000,00	0,00	530.056,29	181.056,29	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.659,98	167.000,00	0,00	171.351,46	4.351,46	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.223,10	0,00	0,00	84,05	84,05	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	17.400,00	0,00	0,00	-17.400,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>589.217,28</b>	<b>533.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>701.491,80</b>	<b>168.091,80</b>	<b>0,00</b>
.	- Personalauszahlungen	34.402,57	32.400,00	0,00	33.932,24	1.532,24	0,00
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.064,94	72.300,00	0,00	69.400,76	-2.899,24	0,00
.	- Transferausszahlungen	161.088,03	112.500,00	0,00	58.912,85	-53.587,15	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>247.555,54</b>	<b>217.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.245,85</b>	<b>-54.954,15</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>341.661,74</b>	<b>316.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>539.245,95</b>	<b>223.045,95</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.561,81	5.500,00	0,00	5.561,82	61,82	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,75	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.574,56</b>	<b>6.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.561,82</b>	<b>-538,18</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,05	0,00	0,00	55,28	55,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	561,81	600,00	0,00	561,82	-38,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	45.236,00	74.500,00	0,00	56.211,74	-18.288,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.178,45	3.000,00	0,00	459,90	-2.540,10	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.999,31</b>	<b>78.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.288,74</b>	<b>-20.811,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-41.424,75</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.726,92</b>	<b>20.273,08</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-41.424,75</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.726,92</b>	<b>20.273,08</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-41.424,75</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.726,92</b>	<b>20.273,08</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.069,88	128.390,00	0,00	136.464,76	8.074,76	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-147.494,63</b>	<b>-200.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.191,68</b>	<b>12.198,32</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-147.494,63</b>	<b>-200.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-188.191,68</b>	<b>12.198,32</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,75	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.012,75</b>	<b>5.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23,05	0,00	0,00	55,28	55,28	0,00
.	- Transferausszahlungen	45.236,00	74.500,00	0,00	47.711,74	-26.788,26	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.178,45	3.000,00	0,00	459,90	-2.540,10	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.437,50</b>	<b>77.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.226,92</b>	<b>-29.273,08</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-41.424,75</b>	<b>-71.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.226,92</b>	<b>28.673,08</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.324,91	1.000,00	0,00	1.587,71	587,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.324,91	1.000,00	0,00	1.587,71	587,71	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-5.324,91	-1.000,00	0,00	-1.587,71	-587,71	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-5.324,91	-1.000,00	0,00	-1.587,71	-587,71	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)	-5.324,91	-1.000,00	0,00	-1.587,71	-587,71	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.846,83	4.430,00	0,00	2.940,07	-1.489,93	0,00
29	= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)	-12.171,74	-5.430,00	0,00	-4.527,78	902,22	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)	-12.171,74	-5.430,00	0,00	-4.527,78	902,22	0,00

## Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.329,52	1.000,00	0,00	1.620,69	620,69	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.329,52</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.620,69</b>	<b>620,69</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-5.329,52</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.620,69</b>	<b>-620,69</b>	<b>0,00</b>
06	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.03 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	42.644,84	42.644,84	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.644,84</b>	<b>42.644,84</b>	<b>0,00</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.240,76	63.000,00	0,00	67.799,66	4.799,66	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.240,76</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.799,66</b>	<b>4.799,66</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-72.240,76</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.154,82</b>	<b>37.845,18</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-72.240,76</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.154,82</b>	<b>37.845,18</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-72.240,76</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.154,82</b>	<b>37.845,18</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.340,36	10.600,00	0,00	22.523,78	11.923,78	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-132.581,12</b>	<b>-73.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.678,60</b>	<b>25.921,40</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-132.581,12</b>	<b>-73.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.678,60</b>	<b>25.921,40</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.03 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	42.644,84	42.644,84	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.644,84</b>	<b>42.644,84</b>	<b>0,00</b>
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	63.000,00	0,00	140.040,42	77.040,42	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.040,42</b>	<b>77.040,42</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.395,58</b>	<b>-34.395,58</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.04 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.072,75	0,00	0,00	15.493,18	15.493,18	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.072,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.493,18</b>	<b>15.493,18</b>	<b>0,00</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.955,00	108.000,00	0,00	111.618,83	3.618,83	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.955,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.618,83</b>	<b>3.618,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-91.882,25</b>	<b>-108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-96.125,65</b>	<b>11.874,35</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-91.882,25</b>	<b>-108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-96.125,65</b>	<b>11.874,35</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-91.882,25</b>	<b>-108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-96.125,65</b>	<b>11.874,35</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.746,28	37.360,00	0,00	86.071,53	48.711,53	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-168.628,53</b>	<b>-145.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.197,18</b>	<b>-36.837,18</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-168.628,53</b>	<b>-145.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.197,18</b>	<b>-36.837,18</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.04 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Sonstige Einzahlungen	10.072,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.072,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Sonstige Auszahlungen	101.955,00	108.000,00	0,00	83.758,58	-24.241,42	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.955,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.758,58</b>	<b>-24.241,42</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-91.882,25</b>	<b>-108.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.758,58</b>	<b>24.241,42</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.05 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300,00	4.000,00	0,00	3.286,50	-713,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.300,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.286,50</b>	<b>-2.713,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.286,50</b>	<b>2.713,50</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.286,50</b>	<b>2.713,50</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.286,50</b>	<b>2.713,50</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.186,12	4.900,00	0,00	2.942,80	-1.957,20	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-4.486,12</b>	<b>-10.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.229,30</b>	<b>4.670,70</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-4.486,12</b>	<b>-10.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.229,30</b>	<b>4.670,70</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.05 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300,00	4.000,00	0,00	3.155,60	-844,40	0,00
.	- Transferausszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.300,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.155,60</b>	<b>-2.844,40</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.155,60</b>	<b>2.844,40</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.056,43	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.056,43</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107,18	2.500,00	0,00	2.695,63	195,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.572,14	1.700,00	0,00	1.422,18	-277,82	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.679,32</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.117,81</b>	<b>-82,19</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-12.735,75</b>	<b>-3.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.117,81</b>	<b>-417,81</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-12.735,75	-3.700,00	0,00	-4.117,81	-417,81	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehung- (= Zellen 22 und 25)	-12.735,75	-3.700,00	0,00	-4.117,81	-417,81	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.034,05	8.170,00	0,00	3.683,47	-4.486,53	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-22.769,80</b>	<b>-11.870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.801,28</b>	<b>4.068,72</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-22.769,80</b>	<b>-11.870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.801,28</b>	<b>4.068,72</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8.671,05	500,00	0,00	-385,38	-885,38	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.671,05</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-385,38</b>	<b>-885,38</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107,18	2.500,00	0,00	2.625,89	125,89	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.572,14	1.700,00	0,00	1.422,18	-277,82	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.679,32</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.048,07</b>	<b>-151,93</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-12.350,37</b>	<b>-3.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.433,45</b>	<b>-733,45</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	113.010,00	0,00	0,00	-113.010,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-113.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.510,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>-113.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.510,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Transferausszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	397.726,65	78.000,00	0,00	162.611,40	84.611,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	76.705,06	4.000,00	0,00	109.986,95	105.986,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.933,25	210.000,00	0,00	523.430,84	313.430,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	781.121,02	275.500,00	0,00	748.116,55	472.616,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.070,09	0,00	0,00	438,00	438,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.482.556,07</b>	<b>567.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544.583,74</b>	<b>977.083,74</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.795,40	14.500,00	0,00	69.843,96	55.343,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.959,29	21.100,00	0,00	43.001,04	21.901,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	489.594,85	363.500,00	0,00	582.870,92	219.370,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.324,66	8.100,00	0,00	157.560,61	149.460,61	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>742.674,20</b>	<b>407.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>853.276,53</b>	<b>446.076,53</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>739.881,87</b>	<b>160.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691.307,21</b>	<b>531.007,21</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>739.881,87</b>	<b>160.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691.307,21</b>	<b>531.007,21</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>739.881,87</b>	<b>160.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691.307,21</b>	<b>531.007,21</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.817,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.524.943,54	675.090,00	0,00	1.734.043,88	1.058.953,88	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-777.244,17</b>	<b>-514.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.042.736,67</b>	<b>-527.946,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-777.244,17</b>	<b>-514.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.042.736,67</b>	<b>-527.946,67</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.764,74	67.000,00	0,00	109.534,15	42.534,15	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	67.273,18	4.000,00	0,00	111.906,04	107.906,04	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.737,44	210.000,00	0,00	504.102,85	294.102,85	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	632.896,50	275.500,00	0,00	1.227.222,78	951.722,78	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	-963,45	0,00	0,00	7.471,54	7.471,54	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.246.708,41</b>	<b>556.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.960.237,36</b>	<b>1.403.737,36</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.522,82	14.500,00	0,00	71.681,66	57.181,66	0,00
.	- Transferauszahlungen	521.629,64	363.500,00	0,00	527.231,56	163.731,56	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	79.402,46	8.100,00	0,00	158.886,49	150.786,49	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>694.554,92</b>	<b>386.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>757.799,71</b>	<b>371.699,71</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>552.153,49</b>	<b>170.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.202.437,65</b>	<b>1.032.037,65</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.952,22	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-2,70	0,00	0,00	239,42	239,42	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>135.449,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.239,42</b>	<b>25.239,42</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.073,07	15.000,00	0,00	38.099,59	23.099,59	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>122.073,07</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.099,59</b>	<b>23.099,59</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>13.376,45</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.860,17</b>	<b>2.139,83</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

### Investition I05010500 Ausstattung Asylbewerberheime

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53	0	0	25.000	25.000	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>

### Investition I05010501 Anschaffung Fahrzeug

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.500	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>30.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Investition I05010502 Flüchtlingshilfe Ukraine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.400	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>103.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.050,00	3.400,00	0,00	29.321,00	25.921,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	14.639,12	10.000,00	0,00	25.266,97	15.266,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.999,80	0,00	0,00	312,00	312,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.688,92</b>	<b>13.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.899,97</b>	<b>41.499,97</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	209,20	109,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.050,00	3.100,00	0,00	3.050,00	-50,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	39.894,89	14.500,00	0,00	32.533,80	18.033,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	70,26	70,26	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.944,89</b>	<b>17.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.863,26</b>	<b>18.163,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-23.255,97</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.036,71</b>	<b>23.336,71</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-23.255,97</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.036,71</b>	<b>23.336,71</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-23.255,97</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.036,71</b>	<b>23.336,71</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.221,47	57.530,00	0,00	18.567,35	-38.962,65	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-43.477,44</b>	<b>-61.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469,36</b>	<b>62.299,36</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-43.477,44</b>	<b>-61.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469,36</b>	<b>62.299,36</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	26.271,00	25.971,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	26.884,89	10.000,00	0,00	23.624,74	13.624,74	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.999,80	0,00	0,00	312,00	312,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.884,69</b>	<b>10.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.207,74</b>	<b>39.907,74</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	402,99	100,00	0,00	209,20	109,20	0,00
.	- Transferausszahlungen	35.996,60	14.500,00	0,00	36.015,67	21.515,67	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	70,26	70,26	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.399,59</b>	<b>14.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.295,13</b>	<b>21.695,13</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-7.514,90</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.912,61</b>	<b>18.212,61</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.203.729,48	1.194.050,00	0,00	1.265.548,72	71.498,72	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.203.729,48</b>	<b>1.194.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.548,72</b>	<b>71.498,72</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.063,68	20.760,00	0,00	19.414,16	-1.345,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.828,12	13.200,00	0,00	10.334,82	-2.865,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	177.198,03	189.000,00	0,00	173.740,10	-15.259,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.602,27	5.300,00	0,00	5.579,98	279,98	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>210.692,10</b>	<b>228.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209.069,06</b>	<b>-19.190,94</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>993.037,38</b>	<b>965.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.056.479,66</b>	<b>90.689,66</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>993.037,38</b>	<b>965.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.056.479,66</b>	<b>90.689,66</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>993.037,38</b>	<b>965.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.056.479,66</b>	<b>90.689,66</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.191.721,59	2.237.710,00	0,00	1.425.877,09	-811.832,91	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-198.684,21</b>	<b>-1.271.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-369.397,43</b>	<b>902.522,57</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-198.684,21</b>	<b>-1.271.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-369.397,43</b>	<b>902.522,57</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.189.495,38	1.186.650,00	0,00	1.261.620,47	74.970,47	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.189.507,88</b>	<b>1.186.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.261.620,47</b>	<b>74.970,47</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.362,56	20.760,00	0,00	18.046,37	-2.713,63	0,00
.	- Transferausszahlungen	177.210,53	189.000,00	0,00	173.740,14	-15.259,86	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	4.602,27	5.300,00	0,00	5.579,98	279,98	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.175,36</b>	<b>215.060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>197.366,49</b>	<b>-17.693,51</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>990.332,52</b>	<b>971.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.064.253,98</b>	<b>92.663,98</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.443,48	30.000,00	0,00	39.491,21	9.491,21	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.443,48</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.491,21</b>	<b>9.491,21</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-9.443,48</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.491,21</b>	<b>-9.491,21</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.846,30	28.400,00	0,00	31.285,46	2.885,46	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	7.843,31	7.000,00	0,00	9.001,62	2.001,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>33.889,61</b>	<b>35.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.287,08</b>	<b>4.887,08</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.233,05	47.900,00	0,00	58.819,96	10.919,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.267,06	35.500,00	0,00	23.728,34	-11.771,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.159,25	17.000,00	0,00	17.114,61	114,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.621,95	18.000,00	0,00	12.075,28	-5.924,72	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.281,31</b>	<b>118.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.738,19</b>	<b>-6.661,81</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-61.391,70</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.451,11</b>	<b>11.548,89</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-61.391,70</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.451,11</b>	<b>11.548,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-61.391,70</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.451,11</b>	<b>11.548,89</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.982,63	157.350,00	0,00	168.206,92	10.856,92	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-286.374,33</b>	<b>-240.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-239.658,03</b>	<b>691,97</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-286.374,33</b>	<b>-240.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-239.658,03</b>	<b>691,97</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.633,00	2.000,00	0,00	9.500,00	7.500,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.309,07	7.000,00	0,00	9.001,62	2.001,62	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.142,07</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.501,62</b>	<b>9.501,62</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.558,68	47.900,00	0,00	55.165,98	7.265,98	0,00
.	- Transferausszahlungen	12.051,07	17.000,00	0,00	19.740,44	2.740,44	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	5.621,95	18.000,00	0,00	9.084,71	-8.915,29	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.231,70</b>	<b>82.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.991,13</b>	<b>1.091,13</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-56.089,63</b>	<b>-73.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.489,51</b>	<b>8.410,49</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.995,00	0,00	0,00	1.294,20	1.294,20	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.995,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.294,20</b>	<b>1.294,20</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.540,56	57.651,07	2.151,07	28.872,50	-28.778,57	13.284,05
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>96.540,56</b>	<b>58.651,07</b>	<b>2.151,07</b>	<b>28.872,50</b>	<b>-29.778,57</b>	<b>13.284,05</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-37.545,56</b>	<b>-58.651,07</b>	<b>-2.151,07</b>	<b>-27.578,30</b>	<b>31.072,77</b>	<b>-13.284,05</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

### Investition I06010201 Ausstattung Kinderspielgeräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.128	0	0	798	798	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>57.128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>798</b>	<b>798</b>	<b>0</b>

### Investition I06010202 Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	917	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.633,14	25.300,00	0,00	23.652,05	-1.647,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332,31	0,00	0,00	418,96	418,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.424,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.390,18</b>	<b>25.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.071,01</b>	<b>-1.228,99</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.982,31	66.700,00	40.000,00	92.490,30	25.790,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.375,64	32.800,00	0,00	29.394,55	-3.405,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.703,32	37.200,00	0,00	38.163,28	963,28	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.061,27</b>	<b>136.700,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>160.048,13</b>	<b>23.348,13</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-67.671,09</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-135.977,12</b>	<b>-24.577,12</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-67.671,09</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-135.977,12</b>	<b>-24.577,12</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-67.671,09</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-135.977,12</b>	<b>-24.577,12</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.634,82	96.490,00	0,00	161.903,63	65.413,63	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-173.305,91</b>	<b>-207.890,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-297.880,75</b>	<b>-89.990,75</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-173.305,91</b>	<b>-207.890,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-297.880,75</b>	<b>-89.990,75</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	332,31	0,00	0,00	418,96	418,96	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>332,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>418,96</b>	<b>418,96</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.757,85	66.700,00	40.000,00	78.595,14	11.895,14	7.400,00
.	- Sonstige Auszahlungen	35.984,19	37.200,00	0,00	31.753,91	-5.446,09	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.742,04</b>	<b>103.900,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>110.349,05</b>	<b>6.449,05</b>	<b>7.400,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-117.409,73</b>	<b>-103.900,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-109.930,09</b>	<b>-6.030,09</b>	<b>-7.400,00</b>
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.718,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.718,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-7.218,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.211,38	82.550,00	0,00	51.604,18	-30.945,82	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.211,38</b>	<b>82.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.604,18</b>	<b>-30.945,82</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334,54	0,00	0,00	5.854,80	5.854,80	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.047,64	1.000,00	0,00	1.047,64	47,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	40.821,96	171.000,00	0,00	160.829,95	-10.170,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.209,29	66.900,00	0,00	61.876,05	-5.023,95	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>109.413,43</b>	<b>238.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229.608,44</b>	<b>-9.291,56</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-55.202,05</b>	<b>-156.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178.004,26</b>	<b>-21.654,26</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-55.202,05</b>	<b>-156.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178.004,26</b>	<b>-21.654,26</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-55.202,05</b>	<b>-156.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-178.004,26</b>	<b>-21.654,26</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.108,60	59.700,00	0,00	159.386,24	99.686,24	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-101.310,65</b>	<b>-216.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.390,50</b>	<b>-121.340,50</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-101.310,65</b>	<b>-216.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.390,50</b>	<b>-121.340,50</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	26.250,00	0,00	142,80	-26.107,20	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>26.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142,80</b>	<b>-26.107,20</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334,54	0,00	0,00	5.854,80	5.854,80	112.422,10
.	- Transferausszahlungen	40.821,96	171.000,00	0,00	48.407,85	-122.592,15	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.156,50</b>	<b>171.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.262,65</b>	<b>-116.737,35</b>	<b>112.422,10</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-42.156,50</b>	<b>-144.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.119,85</b>	<b>90.630,15</b>	<b>-112.422,10</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.997,00	5.900,00	0,00	5.997,00	97,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.640,00	2.000,00	0,00	4.410,00	2.410,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.017,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.407,00</b>	<b>2.507,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.738,28	90.000,00	0,00	87.493,31	-2.506,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.997,00	6.000,00	0,00	5.997,00	-3,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	23.618,15	15.000,00	0,00	9.031,63	-5.968,37	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.353,43</b>	<b>111.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.521,94</b>	<b>-8.478,06</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-48.336,43</b>	<b>-103.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.114,94</b>	<b>10.985,06</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-48.336,43</b>	<b>-103.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.114,94</b>	<b>10.985,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-48.336,43</b>	<b>-103.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.114,94</b>	<b>10.985,06</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.398,73	62.780,00	0,00	85.263,22	22.483,22	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-89.735,16</b>	<b>-165.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.378,16</b>	<b>-11.498,16</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-89.735,16</b>	<b>-165.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.378,16</b>	<b>-11.498,16</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.640,00	2.000,00	0,00	4.410,00	2.410,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.020,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.410,00</b>	<b>2.410,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.709,94	240.000,00	0,00	40.526,72	-199.473,28	70.000,00
.	- Transferausszahlungen	23.618,15	15.000,00	0,00	9.031,63	-5.968,37	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.328,09</b>	<b>255.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.558,35</b>	<b>-205.441,65</b>	<b>70.000,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-87.308,09</b>	<b>-253.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.148,35</b>	<b>207.851,65</b>	<b>-70.000,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.417,10	3.000,00	0,00	3.444,70	444,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	480.023,86	712.450,00	0,00	85.419,46	-627.030,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.639,89	0,00	0,00	6.905,94	6.905,94	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>560.080,85</b>	<b>715.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.770,10</b>	<b>-619.679,90</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.204,59	968.297,50	223.297,50	86.693,80	-881.603,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.363,21	8.400,00	0,00	8.466,01	66,01	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>439.567,80</b>	<b>976.697,50</b>	<b>223.297,50</b>	<b>95.159,81</b>	<b>-881.537,69</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>120.513,05</b>	<b>-261.247,50</b>	<b>-223.297,50</b>	<b>610,29</b>	<b>261.857,79</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	120.513,05	-261.247,50	-223.297,50	610,29	261.857,79	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	120.513,05	-261.247,50	-223.297,50	610,29	261.857,79	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.169,80	182.650,00	0,00	4.583,34	-178.066,66	0,00
29	= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)	13.343,25	-443.897,50	-223.297,50	-3.973,05	439.924,45	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)	13.343,25	-443.897,50	-223.297,50	-3.973,05	439.924,45	0,00

## Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.691,10	3.000,00	0,00	3.505,10	505,10	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	477.086,99	712.450,00	0,00	176.919,34	-535.530,66	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.874,25	0,00	0,00	30.927,27	30.927,27	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>648.652,34</b>	<b>715.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211.351,71</b>	<b>-504.098,29</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300.058,15	2.048.560,00	229.710,00	75.914,22	-1.972.645,78	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	8.363,21	8.400,00	0,00	8.466,01	66,01	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>308.421,36</b>	<b>2.056.960,00</b>	<b>229.710,00</b>	<b>84.380,23</b>	<b>-1.972.579,77</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>340.230,98</b>	<b>-1.341.510,00</b>	<b>-229.710,00</b>	<b>126.971,48</b>	<b>1.468.481,48</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>0,00</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	385.000,00	0,00	616.347,73	231.347,73	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616.347,73</b>	<b>231.347,73</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-385.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-376.347,73</b>	<b>8.652,27</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

### Investition I10010301 Erwerb Grundstücke und Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	240.000	240.000	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	385.000	0	616.348	231.348	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-385.000</b>	<b>0</b>	<b>-376.348</b>	<b>8.652</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.01.01 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,82	1.000,00	0,00	973,96	-26,04	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>91,82</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>973,96</b>	<b>-26,04</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,04	0,00	0,00	519,80	519,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	767,83	1.000,00	0,00	303,00	-697,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>886,87</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>822,80</b>	<b>-177,20</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-795,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151,16</b>	<b>151,16</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-795,05	0,00	0,00	151,16	151,16	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	-795,05	0,00	0,00	151,16	151,16	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.788,80	8.400,00	0,00	4.539,97	-3.860,03	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-9.583,85</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.388,81</b>	<b>4.011,19</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-9.583,85</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.388,81</b>	<b>4.011,19</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.01.01 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030,66	1.000,00	0,00	973,96	-26,04	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.030,66</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>973,96</b>	<b>-26,04</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	482,04	482,04	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	995,73	1.000,00	0,00	356,83	-643,17	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>995,73</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>838,87</b>	<b>-161,13</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>34,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135,09</b>	<b>135,09</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.01 Restabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	628.022,67	705.020,00	0,00	801.645,75	96.625,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,32	0,00	0,00	29,16	29,16	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>628.127,99</b>	<b>705.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>801.674,91</b>	<b>96.654,91</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.339,43	419.020,00	0,00	369.519,56	-49.500,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.826,89	0,00	0,00	89.631,96	89.631,96	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>360.166,32</b>	<b>419.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>459.151,52</b>	<b>40.131,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>267.961,67</b>	<b>286.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.523,39</b>	<b>56.523,39</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>267.961,67</b>	<b>286.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.523,39</b>	<b>56.523,39</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>267.961,67</b>	<b>286.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.523,39</b>	<b>56.523,39</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.437,71	183.610,00	0,00	307.456,78	123.846,78	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>43.523,96</b>	<b>102.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.066,61</b>	<b>-67.323,39</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>43.523,96</b>	<b>102.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.066,61</b>	<b>-67.323,39</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.01 Restabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.862,75	705.020,00	0,00	574.334,37	-130.685,63	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67,24	0,00	0,00	38,08	38,08	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>587.929,99</b>	<b>705.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>574.372,45</b>	<b>-130.647,55</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	273.746,13	419.020,00	0,00	361.844,25	-57.175,75	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>273.746,13</b>	<b>419.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>361.844,25</b>	<b>-57.175,75</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>314.183,86</b>	<b>286.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>212.528,20</b>	<b>-73.471,80</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.02 Bioabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.593,43	447.020,00	0,00	364.936,79	-82.083,21	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>305.593,43</b>	<b>447.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>364.936,79</b>	<b>-82.083,21</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.578,19	556.020,00	0,00	507.355,21	-48.664,79	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>386.578,19</b>	<b>556.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>507.355,21</b>	<b>-48.664,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-80.984,76</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.418,42</b>	<b>-33.418,42</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-80.984,76</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.418,42</b>	<b>-33.418,42</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbeleh.-(= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-80.984,76</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.418,42</b>	<b>-33.418,42</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.230,05	76.640,00	0,00	127.522,33	50.882,33	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-150.214,81</b>	<b>-185.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.940,75</b>	<b>-84.300,75</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-150.214,81</b>	<b>-185.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.940,75</b>	<b>-84.300,75</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.02 Bioabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.292,68	447.020,00	0,00	289.932,61	-157.087,39	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>305.292,68</b>	<b>447.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>289.932,61</b>	<b>-157.087,39</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.102,87	556.020,00	0,00	496.426,66	-59.593,34	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>395.102,87</b>	<b>556.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.426,66</b>	<b>-59.593,34</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-89.810,19</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-206.494,05</b>	<b>-97.494,05</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.979,16	66.000,00	0,00	21.555,91	-44.444,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.863,10	10.000,00	0,00	11.941,68	1.941,68	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.842,26</b>	<b>76.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.497,59</b>	<b>-42.502,41</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.175,01	155.000,00	0,00	122.193,30	-32.806,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,18	0,18	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>87.175,01</b>	<b>155.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122.193,48</b>	<b>-32.806,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-57.332,75</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.695,89</b>	<b>-9.695,89</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-57.332,75</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.695,89</b>	<b>-9.695,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-57.332,75</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.695,89</b>	<b>-9.695,89</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.422,96	79.900,00	0,00	140.408,56	60.508,56	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-166.755,71</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.104,45</b>	<b>-70.204,45</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-166.755,71</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.104,45</b>	<b>-70.204,45</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.840,18	66.000,00	0,00	19.462,54	-46.537,46	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.770,40	10.000,00	0,00	11.941,68	1.941,68	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.610,58</b>	<b>77.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.404,22</b>	<b>-46.495,78</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.064,68	155.000,00	0,00	109.028,59	-45.971,41	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.064,68</b>	<b>155.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109.028,59</b>	<b>-45.971,41</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-52.454,10</b>	<b>-77.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.624,37</b>	<b>-524,37</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.03.01 Entwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.034,30	265.000,00	0,00	267.642,25	2.642,25	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.392.120,64	2.371.400,00	0,00	2.290.474,88	-80.925,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.528,19	70.000,00	0,00	47.808,54	-22.191,46	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.984,34	0,00	0,00	14.808,95	14.808,95	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	26.630,59	20.000,00	0,00	13.642,48	-6.357,52	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.798.298,06</b>	<b>2.726.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.634.377,10</b>	<b>-92.022,90</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.420,33	546.599,12	170.599,12	295.953,56	-250.645,56	32.635,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	527.408,06	526.000,00	0,00	540.020,13	14.020,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.431.582,10	1.680.300,00	0,00	1.492.341,34	-187.958,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.921,91	12.900,00	0,00	4.239,18	-8.660,82	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.301.332,40</b>	<b>2.765.799,12</b>	<b>170.599,12</b>	<b>2.332.554,21</b>	<b>-433.244,91</b>	<b>32.635,11</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>496.965,66</b>	<b>-39.399,12</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>301.822,89</b>	<b>341.222,01</b>	<b>-32.635,11</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>496.965,66</b>	<b>-39.399,12</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>301.822,89</b>	<b>341.222,01</b>	<b>-32.635,11</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>496.965,66</b>	<b>-39.399,12</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>301.822,89</b>	<b>341.222,01</b>	<b>-32.635,11</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	345.000,00	0,00	0,00	-345.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	746.097,49	686.330,00	0,00	616.596,13	-69.733,87	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-249.131,83</b>	<b>-380.729,12</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>-314.773,24</b>	<b>65.955,88</b>	<b>-32.635,11</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-249.131,83</b>	<b>-380.729,12</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>-314.773,24</b>	<b>65.955,88</b>	<b>-32.635,11</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.03.01 Entwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.489.735,49	2.325.000,00	0,00	1.591.298,78	-733.701,22	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.168,13	70.000,00	0,00	60.339,77	-9.660,23	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.586.703,62</b>	<b>2.395.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.638,55</b>	<b>-743.361,45</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	426.175,72	546.599,12	170.599,12	279.321,73	-267.277,39	57.735,11
.	- Transferausszahlungen	1.431.582,10	1.680.300,00	0,00	1.492.341,34	-187.958,66	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	6.956,76	12.900,00	0,00	4.232,01	-8.667,99	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.864.714,58</b>	<b>2.239.799,12</b>	<b>170.599,12</b>	<b>1.775.895,08</b>	<b>-463.904,04</b>	<b>57.735,11</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>721.989,04</b>	<b>155.200,88</b>	<b>-170.599,12</b>	<b>-124.256,53</b>	<b>-279.457,41</b>	<b>-57.735,11</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	696.145,00	634.266,95	384.266,95	773.567,90	139.300,95	73.018,66
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>696.145,00</b>	<b>634.266,95</b>	<b>384.266,95</b>	<b>773.567,90</b>	<b>139.300,95</b>	<b>73.018,66</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-696.145,00</b>	<b>-634.266,95</b>	<b>-384.266,95</b>	<b>-773.567,90</b>	<b>-139.300,95</b>	<b>-73.018,66</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 11.03.01 Entwässerung

### Investition I11030101 Kanalsanierungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.480	633.552	383.552	602.967	-30.585	73.019
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-140.480</b>	<b>-633.552</b>	<b>-383.552</b>	<b>-602.967</b>	<b>30.585</b>	<b>-73.019</b>

### Investition I11030103 Regenrückhaltung aus SK und RKB Höingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	505.269	715	715	170.600	169.885	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-505.269</b>	<b>-715</b>	<b>-715</b>	<b>-170.600</b>	<b>-169.885</b>	<b>0</b>

### Investition I11030104 Kanalbau Hermann-Löns-Straße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.396	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-50.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.878,81	3.000,00	0,00	540,16	-2.459,84	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.878,81</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>540,16</b>	<b>-2.459,84</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.194,13	2.000,00	0,00	5.227,98	3.227,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.992,90	14.000,00	0,00	14.579,77	579,77	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.187,03</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.807,75</b>	<b>3.807,75</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-13.308,22</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.267,59</b>	<b>-6.267,59</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-13.308,22	-13.000,00	0,00	-19.267,59	-6.267,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	-13.308,22	-13.000,00	0,00	-19.267,59	-6.267,59	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.115,90	10.390,00	0,00	18.170,40	7.780,40	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-24.424,12</b>	<b>-23.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.437,99</b>	<b>-14.047,99</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-24.424,12</b>	<b>-23.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.437,99</b>	<b>-14.047,99</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.338,65	3.000,00	0,00	1.080,32	-1.919,68	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.338,65</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.080,32</b>	<b>-1.919,68</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.194,13	2.000,00	0,00	5.227,98	3.227,98	0,00
.	- Transferausszahlungen	13.992,90	14.000,00	0,00	14.579,77	579,77	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.187,03</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.807,75</b>	<b>3.807,75</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-13.848,38</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.727,43</b>	<b>-5.727,43</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.425,59	385.300,00	0,00	417.678,62	32.378,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.904,33	111.800,00	0,00	115.831,88	4.031,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.797,44	2.000,00	0,00	3.942,16	1.942,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	27.656,60	20.000,00	0,00	16.971,96	-3.028,04	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>562.783,96</b>	<b>519.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>554.424,62</b>	<b>35.324,62</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.296,04	391.231,39	48.581,39	386.239,14	-4.992,25	12.143,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.040.067,36	1.031.300,00	0,00	1.028.143,16	-3.156,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.552,14	1.500,00	0,00	735,60	-764,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.355.915,54</b>	<b>1.424.031,39</b>	<b>48.581,39</b>	<b>1.415.117,90</b>	<b>-8.913,49</b>	<b>12.143,83</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-793.131,58</b>	<b>-904.931,39</b>	<b>-48.581,39</b>	<b>-860.693,28</b>	<b>44.238,11</b>	<b>-12.143,83</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-793.131,58</b>	<b>-904.931,39</b>	<b>-48.581,39</b>	<b>-860.693,28</b>	<b>44.238,11</b>	<b>-12.143,83</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-793.131,58</b>	<b>-904.931,39</b>	<b>-48.581,39</b>	<b>-860.693,28</b>	<b>44.238,11</b>	<b>-12.143,83</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	623.215,67	1.183.820,00	0,00	681.130,74	-502.689,26	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-1.416.347,25</b>	<b>-2.088.751,39</b>	<b>-48.581,39</b>	<b>-1.541.824,02</b>	<b>546.927,37</b>	<b>-12.143,83</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-1.416.347,25</b>	<b>-2.088.751,39</b>	<b>-48.581,39</b>	<b>-1.541.824,02</b>	<b>546.927,37</b>	<b>-12.143,83</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.524,64	2.000,00	0,00	7.196,57	5.196,57	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.524,64</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.196,57</b>	<b>5.196,57</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.728,73	445.438,78	102.788,78	356.563,43	-88.875,35	98.143,83
.	- Sonstige Auszahlungen	1.552,14	1.500,00	0,00	684,45	-815,55	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>366.280,87</b>	<b>446.938,78</b>	<b>102.788,78</b>	<b>357.247,88</b>	<b>-89.690,90</b>	<b>98.143,83</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-357.756,23</b>	<b>-444.938,78</b>	<b>-102.788,78</b>	<b>-350.051,31</b>	<b>94.887,47</b>	<b>-98.143,83</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	235.214,88	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	121.279,19	180.000,00	0,00	348.475,67	168.475,67	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>356.494,07</b>	<b>180.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>348.575,67</b>	<b>168.575,67</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	821.148,53	1.137.762,93	360.762,93	680.230,66	-457.532,27	394.115,86
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	228,58	228,58	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>821.148,53</b>	<b>1.137.762,93</b>	<b>360.762,93</b>	<b>680.459,24</b>	<b>-457.303,69</b>	<b>394.115,86</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-464.654,46</b>	<b>-957.762,93</b>	<b>-360.762,93</b>	<b>-331.883,57</b>	<b>625.879,36</b>	<b>-394.115,86</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

### Investition I12010100 Neubau von Wetterschutzhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.100	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.667	9.901	9.901	2.067	-7.834	9.901
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-8.767</b>	<b>-9.901</b>	<b>-9.901</b>	<b>-2.067</b>	<b>7.834</b>	<b>-9.901</b>

### Investition I12010101 Instandsetzung von Straßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.200	0	0	100	100	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	593.178	296.985	56.985	159.300	-137.685	88.435
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-591.978</b>	<b>-296.985</b>	<b>-56.985</b>	<b>-159.200</b>	<b>137.785</b>	<b>-88.435</b>

### Investition I12010105 Investitionszuweisungen aus Vorjahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.105	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>217.105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Investition I12010116 Fußweg Osterbusch - Auf der Vöhde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.000	0	0	-7.000	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>

### Investition I12010117 Verkehrsplanung Bahnhofstraße / Riesenberg

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.531	29.638	29.638	6.235	-23.403	23.403
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-12.531</b>	<b>-29.638</b>	<b>-29.638</b>	<b>-6.235</b>	<b>23.403</b>	<b>-23.403</b>

### Investition I12010118 Kreisverkehr Ruhner Weg/Gerlinger Notweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	289.117	239.117	263.628	-25.489	22.484
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-289.117</b>	<b>-239.117</b>	<b>-263.628</b>	<b>25.489</b>	<b>-22.484</b>

### Investition I12010119 Dorfplatz Höingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.010	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>20.010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Investition I12010126 Böschungssicherung unterhalb Am Riesenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	6.000	0	0	-6.000	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>

### Investition I12010127 DSK (dünne Asphaltdeckschichten in kaltbauweise)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.952	98.172	14.172	108.008	9.836	10.027
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-97.952</b>	<b>-98.172</b>	<b>-14.172</b>	<b>-108.008</b>	<b>-9.836</b>	<b>-10.027</b>

### Investition I12010128 Gehweg Haarweg Linnenkamp bis KIGa

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.943	0	0	0	0	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-42.943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Investition I12010129 Erschließung zum Stakenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.877	10.951	10.951	8.971	-1.980	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-68.877</b>	<b>-10.951</b>	<b>-10.951</b>	<b>-8.971</b>	<b>1.980</b>	<b>0</b>

### Investition I12010130 Radwegbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	350.000	0	132.022	-217.978	217.749
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-350.000</b>	<b>0</b>	<b>-132.022</b>	<b>217.978</b>	<b>-217.749</b>

### Investition I12010131 Gehweg+Bordstein Lindenkaamp

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	0	0	-40.000	22.117
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>-22.117</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40,04	0,00	0,00	40,04	40,04	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>40,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,04</b>	<b>40,04</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.766,19	285.000,00	0,00	111.237,21	-173.762,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40,04	200,00	0,00	40,04	-159,96	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>206.806,23</b>	<b>285.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.277,25</b>	<b>-173.922,75</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-206.766,19</b>	<b>-285.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.237,21</b>	<b>173.962,79</b>	<b>0,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-206.766,19	-285.200,00	0,00	-111.237,21	173.962,79	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh. -(= Zellen 22 und 25)	-206.766,19	-285.200,00	0,00	-111.237,21	173.962,79	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.705,13	95.020,00	0,00	99.602,54	4.582,54	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-379.471,32</b>	<b>-380.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.839,75</b>	<b>169.380,25</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-379.471,32</b>	<b>-380.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.839,75</b>	<b>169.380,25</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.275,60	285.000,00	0,00	109.883,96	-175.116,04	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>249.275,60</b>	<b>285.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109.883,96</b>	<b>-175.116,04</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-249.275,60</b>	<b>-285.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-109.883,96</b>	<b>175.116,04</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.06 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.121,21	50.000,00	0,00	24.246,87	-25.753,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.121,21	50.000,00	0,00	24.246,87	-25.753,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-14.121,21	-50.000,00	0,00	-24.246,87	25.753,13	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-14.121,21	-50.000,00	0,00	-24.246,87	25.753,13	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)	-14.121,21	-50.000,00	0,00	-24.246,87	25.753,13	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.434,35	81.340,00	0,00	128.532,41	47.192,41	0,00
29	= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)	-75.555,56	-131.340,00	0,00	-152.779,28	-21.439,28	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)	-75.555,56	-131.340,00	0,00	-152.779,28	-21.439,28	0,00

## Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.06 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.226,35	50.000,00	0,00	24.113,92	-25.886,08	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.226,35</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.113,92</b>	<b>-25.886,08</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-14.226,35</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.113,92</b>	<b>25.886,08</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 12.02.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.296,06	14.500,00	0,00	9.960,07	-4.539,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	38.673,00	83.000,00	0,00	44.781,00	-38.219,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.969,06</b>	<b>97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.741,07</b>	<b>-42.758,93</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-51.969,06</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.741,07</b>	<b>42.758,93</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-51.969,06</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.741,07</b>	<b>42.758,93</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-51.969,06</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.741,07</b>	<b>42.758,93</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.677,97	21.440,00	0,00	49.474,58	28.034,58	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-96.647,03</b>	<b>-118.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-104.215,65</b>	<b>14.724,35</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-96.647,03</b>	<b>-118.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-104.215,65</b>	<b>14.724,35</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 12.02.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.218,01	14.500,00	0,00	9.680,07	-4.819,93	0,00
.	- Transferausszahlungen	38.673,00	83.000,00	0,00	44.781,00	-38.219,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.891,01</b>	<b>97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.461,07</b>	<b>-43.038,93</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-52.891,01</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.461,07</b>	<b>43.038,93</b>	<b>0,00</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160,50	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>160,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.008,50	72.000,00	0,00	77.064,34	5.064,34	7.037,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.861,42	400,00	0,00	3.389,52	2.989,52	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.869,92</b>	<b>72.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.453,86</b>	<b>8.053,86</b>	<b>7.037,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-72.709,42</b>	<b>-72.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.333,86</b>	<b>-7.933,86</b>	<b>-7.037,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-72.709,42	-72.400,00	0,00	-80.333,86	-7.933,86	-7.037,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehung. (= Zellen 22 und 25)	-72.709,42	-72.400,00	0,00	-80.333,86	-7.933,86	-7.037,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	260.373,09	161.880,00	0,00	371.810,59	209.930,59	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-333.082,51</b>	<b>-234.280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-452.144,45</b>	<b>-217.864,45</b>	<b>-7.037,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-333.082,51</b>	<b>-234.280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-452.144,45</b>	<b>-217.864,45</b>	<b>-7.037,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	160,50	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>160,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.203,71	72.000,00	0,00	78.634,56	6.634,56	7.037,00
.	- Sonstige Auszahlungen	2.874,72	400,00	0,00	3.796,50	3.396,50	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.078,43</b>	<b>72.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.431,06</b>	<b>10.031,06</b>	<b>7.037,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-78.917,93</b>	<b>-72.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.311,06</b>	<b>-9.911,06</b>	<b>-7.037,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	215.000,00	0,00	102.307,67	-112.692,33	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>215.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.307,67</b>	<b>-112.692,33</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-102.307,67</b>	<b>112.692,33</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

### Investition I13010100 Ankauf Grünflächen/ Ausgleichsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	215.000	0	102.308	-112.692	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-215.000</b>	<b>0</b>	<b>-102.308</b>	<b>112.692</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.255,31	6.000,00	0,00	20.196,26	14.196,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.020,09	15.000,00	0,00	13.377,45	-1.622,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.756,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>42.031,76</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.573,71</b>	<b>12.573,71</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.517,86	98.100,00	0,00	78.454,16	-19.645,84	18.972,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98,55	21.800,00	0,00	1.019,86	-20.780,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.010,44	500,00	0,00	1.006,03	506,03	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.626,85</b>	<b>120.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.480,05</b>	<b>-39.919,95</b>	<b>18.972,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-595,09</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.906,34</b>	<b>52.493,66</b>	<b>-18.972,68</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-595,09</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.906,34</b>	<b>52.493,66</b>	<b>-18.972,68</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-595,09</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.906,34</b>	<b>52.493,66</b>	<b>-18.972,68</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.294,64	160.700,00	0,00	196.540,34	35.840,34	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-201.889,73</b>	<b>-260.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.446,68</b>	<b>16.653,32</b>	<b>-18.972,68</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-201.889,73</b>	<b>-260.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.446,68</b>	<b>16.653,32</b>	<b>-18.972,68</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.156,76	0,00	0,00	19.176,40	19.176,40	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.010,12	15.000,00	0,00	9.418,69	-5.581,31	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.255,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.421,93</b>	<b>15.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.595,09</b>	<b>13.295,09</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.588,86	206.991,94	108.891,94	106.388,70	-100.603,24	98.924,53
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.010,44	500,00	0,00	871,43	371,43	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220.599,30</b>	<b>207.791,94</b>	<b>108.891,94</b>	<b>107.260,13</b>	<b>-100.531,81</b>	<b>98.924,53</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-180.177,37</b>	<b>-192.491,94</b>	<b>-108.891,94</b>	<b>-78.665,04</b>	<b>113.826,90</b>	<b>-98.924,53</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	414.000,00	0,00	0,00	-414.000,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>414.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-414.000,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.053,39	761.946,61	169.946,61	0,00	-761.946,61	761.946,61
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.419,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.472,47</b>	<b>761.946,61</b>	<b>169.946,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-761.946,61</b>	<b>761.946,61</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-31.472,47</b>	<b>-347.946,61</b>	<b>-169.946,61</b>	<b>0,00</b>	<b>347.946,61</b>	<b>-761.946,61</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

### Investition I13010300 Neubau von Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.053	169.947	169.947	0	-169.947	169.947
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-30.053</b>	<b>-169.947</b>	<b>-169.947</b>	<b>0</b>	<b>169.947</b>	<b>-169.947</b>

### Investition I13010301 Instandsetzung von Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	414.000	0	0	-414.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	592.000	0	0	-592.000	592.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-178.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178.000</b>	<b>-592.000</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.314,92	3.800,00	0,00	2.755,24	-1.044,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	4.530,45	4.530,45	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.167,42	0,00	0,00	3.915,82	3.915,82	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>69.482,34</b>	<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.201,51</b>	<b>7.401,51</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.404,61	157.412,17	27.912,17	57.955,13	-99.457,04	8.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.355,03	14.500,00	0,00	4.575,18	-9.924,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	793,93	800,00	0,00	793,93	-6,07	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>174.553,57</b>	<b>172.712,17</b>	<b>27.912,17</b>	<b>63.324,24</b>	<b>-109.387,93</b>	<b>8.500,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-105.071,23</b>	<b>-168.912,17</b>	<b>-27.912,17</b>	<b>-52.122,73</b>	<b>116.789,44</b>	<b>-8.500,00</b>
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-105.071,23	-168.912,17	-27.912,17	-52.122,73	116.789,44	-8.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)	-105.071,23	-168.912,17	-27.912,17	-52.122,73	116.789,44	-8.500,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	252.180,29	140.730,00	0,00	102.241,73	-38.488,27	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-357.251,52</b>	<b>-309.642,17</b>	<b>-27.912,17</b>	<b>-154.364,46</b>	<b>155.277,71</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-357.251,52</b>	<b>-309.642,17</b>	<b>-27.912,17</b>	<b>-154.364,46</b>	<b>155.277,71</b>	<b>-8.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.478,37	0,00	0,00	-6.698,54	-6.698,54	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.478,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.698,54</b>	<b>-6.698,54</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.969,00	312.412,17	182.912,17	68.423,55	-243.988,62	175.800,00
.	- Sonstige Auszahlungen	793,93	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.762,93</b>	<b>313.212,17</b>	<b>182.912,17</b>	<b>68.423,55</b>	<b>-244.788,62</b>	<b>175.800,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-31.284,56</b>	<b>-313.212,17</b>	<b>-182.912,17</b>	<b>-75.122,09</b>	<b>238.090,08</b>	<b>-175.800,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.321,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.321,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.421,68	400.000,00	0,00	62.327,02	-337.672,98	203.000,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.439,50	0,00	0,00	2.201,50	2.201,50	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.861,18</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.528,52</b>	<b>-335.471,48</b>	<b>203.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-44.539,55</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.528,52</b>	<b>335.471,48</b>	<b>-203.000,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

### Investition I13010402 Renaturierung Bannerbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.322	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.422	0	0	23.114	23.114	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-42.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.114</b>	<b>-23.114</b>	<b>0</b>

### Investition I13010403 Hochwasserschutz aus Starkregenrisikomanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	400.000	0	39.213	-360.787	203.000
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>-39.213</b>	<b>360.787</b>	<b>-203.000</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 13.02.01 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.025,31	1.400,00	0,00	1.620,92	220,92	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.107,00	25.000,00	0,00	20.734,60	-4.265,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.379,34	29.000,00	0,00	30.167,37	1.167,37	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.511,65</b>	<b>55.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.522,89</b>	<b>-2.877,11</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.122,57	61.000,00	0,00	40.017,61	-20.982,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	858,63	2.700,00	0,00	1.049,09	-1.650,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	799,08	1.500,00	0,00	984,33	-515,67	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.780,28</b>	<b>65.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.051,03</b>	<b>-23.148,97</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-15.268,63</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.471,86</b>	<b>20.271,86</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-15.268,63</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.471,86</b>	<b>20.271,86</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-15.268,63</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.471,86</b>	<b>20.271,86</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.360,36	81.790,00	0,00	61.000,18	-20.789,82	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-68.628,99</b>	<b>-91.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.528,32</b>	<b>41.061,68</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-68.628,99</b>	<b>-91.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.528,32</b>	<b>41.061,68</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 13.02.01 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	619,08	600,00	0,00	1.119,43	519,43	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.482,00	25.000,00	0,00	52.676,60	27.676,60	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.101,08</b>	<b>25.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.796,03</b>	<b>28.196,03</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.434,57	61.000,00	0,00	36.141,40	-24.858,60	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	799,08	1.500,00	0,00	971,55	-528,45	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.233,65</b>	<b>62.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.112,95</b>	<b>-25.387,05</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-32.132,57</b>	<b>-36.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.683,08</b>	<b>53.583,08</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.883,53	46.883,53	0,00	-70.883,53	70.883,53
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.116,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.116,47</b>	<b>70.883,53</b>	<b>46.883,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.883,53</b>	<b>70.883,53</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>-3.116,47</b>	<b>-70.883,53</b>	<b>-46.883,53</b>	<b>0,00</b>	<b>70.883,53</b>	<b>-70.883,53</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.02.01 Friedhof

### Investition I13020100 Ausstattung Friedhofskapellen und Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.884	46.884	0	-70.884	70.884
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>-70.884</b>	<b>-46.884</b>	<b>0</b>	<b>70.884</b>	<b>-70.884</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.200,00	0,00	17.440,00	-42.760,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>750,00</b>	<b>60.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.440,00</b>	<b>-42.760,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.605,09	173.000,00	0,00	19.483,69	-153.516,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	150,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.755,09</b>	<b>209.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.483,69</b>	<b>-190.016,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-4.005,09</b>	<b>-149.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.043,69</b>	<b>147.256,31</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-4.005,09</b>	<b>-149.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.043,69</b>	<b>147.256,31</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-4.005,09</b>	<b>-149.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.043,69</b>	<b>147.256,31</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.349,26	9.650,00	0,00	9.552,24	-97,76	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-8.354,35</b>	<b>-158.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.595,93</b>	<b>147.354,07</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-8.354,35</b>	<b>-158.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.595,93</b>	<b>147.354,07</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000,00	0,00	17.440,00	-32.560,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	750,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>750,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.190,00</b>	<b>-31.810,00</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.605,09	173.000,00	0,00	19.383,69	-153.616,31	0,00
.	- Transferausszahlungen	150,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.755,09</b>	<b>193.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.383,69</b>	<b>-173.616,31</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-4.005,09</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.193,69</b>	<b>141.806,31</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.317,36	307.100,00	0,00	0,00	-307.100,00	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.317,36</b>	<b>307.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-307.100,00</b>	<b>0,00</b>
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	579.617,35	67.317,35	0,00	-579.617,35	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>579.617,35</b>	<b>67.317,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-579.617,35</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>67.317,36</b>	<b>-272.517,35</b>	<b>-67.317,35</b>	<b>0,00</b>	<b>272.517,35</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 14.01.01 Umweltschutz

### Investition I14010100 Umweltprojekte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.317	307.100	0	0	-307.100	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	579.617	67.317	0	-579.617	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>67.317</b>	<b>-272.517</b>	<b>-67.317</b>	<b>0</b>	<b>272.517</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.810,10	0,00	0,00	645,30	645,30	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.810,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>645,30</b>	<b>645,30</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.953,42	393.380,29	382.930,29	17.956,20	-375.424,09	6.635,06
15	- Transferaufwendungen	68.759,14	170.000,00	0,00	90.829,55	-79.170,45	35.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.725,59	2.500,00	0,00	2.768,25	268,25	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.438,15</b>	<b>565.880,29</b>	<b>382.930,29</b>	<b>111.554,00</b>	<b>-454.326,29</b>	<b>41.635,06</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-90.628,05</b>	<b>-565.880,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-110.908,70</b>	<b>454.971,59</b>	<b>-41.635,06</b>
19	+ Finanzerträge	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>35,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-90.593,05</b>	<b>-565.880,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-110.908,70</b>	<b>454.971,59</b>	<b>-41.635,06</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-90.593,05</b>	<b>-565.880,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-110.908,70</b>	<b>454.971,59</b>	<b>-41.635,06</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.886,72	444.980,00	0,00	358.215,59	-86.764,41	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-401.479,77</b>	<b>-1.010.860,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-469.124,29</b>	<b>541.736,00</b>	<b>-41.635,06</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>-401.479,77</b>	<b>-1.010.860,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-469.124,29</b>	<b>541.736,00</b>	<b>-41.635,06</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.810,10	0,00	0,00	645,30	645,30	0,00
.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.845,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>645,30</b>	<b>645,30</b>	<b>0,00</b>
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379.229,28	2.808.380,29	382.930,29	1.683.127,83	-1.125.252,46	88.785,06
.	- Transferausszahlungen	68.759,14	170.000,00	0,00	79.907,97	-90.092,03	35.000,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.725,59	2.500,00	0,00	2.768,25	268,25	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.449.714,01</b>	<b>2.980.880,29</b>	<b>382.930,29</b>	<b>1.765.804,05</b>	<b>-1.215.076,24</b>	<b>123.785,06</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>-1.424.868,91</b>	<b>-2.980.880,29</b>	<b>-382.930,29</b>	<b>-1.765.158,75</b>	<b>1.215.721,54</b>	<b>-123.785,06</b>
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.227.924,18	23.325.500,00	0,00	23.410.423,27	84.923,27	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	760.707,77	571.000,00	0,00	193.195,99	-377.804,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	979.619,52	1.061.820,00	0,00	1.143.501,11	81.681,11	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.968.251,47</b>	<b>24.958.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.747.120,37</b>	<b>-211.199,63</b>	<b>0,00</b>
15	- Transferaufwendungen	15.028.511,38	12.759.000,00	0,00	12.791.647,02	32.647,02	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	602.816,60	160.000,00	0,00	818.388,62	658.388,62	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.631.327,98</b>	<b>12.919.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.610.035,64</b>	<b>691.035,64</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>8.336.923,49</b>	<b>12.039.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.137.084,73</b>	<b>-902.235,27</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	233.082,33	232.000,00	0,00	215.746,62	-16.253,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	514.084,73	520.200,00	0,00	494.433,42	-25.766,58	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-281.002,40</b>	<b>-288.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-278.686,80</b>	<b>9.513,20</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>8.055.921,09</b>	<b>11.751.120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.858.397,93</b>	<b>-892.722,07</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.020.050,13	1.440.100,00	0,00	1.003.594,60	-436.505,40	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>-1.020.050,13</b>	<b>-1.440.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.003.594,60</b>	<b>436.505,40</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. Int. Leistungsbezieh.- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>9.075.971,22</b>	<b>13.191.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.861.992,53</b>	<b>-1.329.227,47</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>9.075.971,22</b>	<b>13.191.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.861.992,53</b>	<b>-1.329.227,47</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 30 und 31)</b>	<b>9.075.971,22</b>	<b>13.191.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.861.992,53</b>	<b>-1.329.227,47</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.292.246,38	23.325.500,00	0,00	24.296.715,10	971.215,10	0,00
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	760.707,77	571.000,00	0,00	193.195,99	-377.804,01	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	455.225,32	552.700,00	0,00	543.585,18	-9.114,82	0,00
.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	253.046,33	232.000,00	0,00	175.807,89	-56.192,11	0,00
.	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.761.225,80</b>	<b>24.681.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.209.304,16</b>	<b>528.104,16</b>	<b>0,00</b>
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	532.906,77	627.500,00	0,00	518.968,55	-108.531,45	0,00
.	- Transferauszahlungen	14.763.166,38	12.759.000,00	0,00	13.000.018,65	241.018,65	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	325.603,72	60.000,00	0,00	294.472,93	234.472,93	0,00
.	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.621.676,87</b>	<b>13.446.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.813.460,13</b>	<b>366.960,13</b>	<b>0,00</b>
.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)</b>	<b>6.139.548,93</b>	<b>11.234.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.395.844,03</b>	<b>161.144,03</b>	<b>0,00</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.034.824,09	1.020.000,00	0,00	1.398.887,75	378.887,75	0,00
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.034.824,09</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.398.887,75</b>	<b>378.887,75</b>	<b>0,00</b>
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	98.000,00	98.000,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)</b>	<b>936.824,09</b>	<b>922.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.887,75</b>	<b>378.887,75</b>	<b>0,00</b>

## Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Investition I16010100 Allgemeine Zuweisungen Sportpauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-38.079	0	0	60.000	60.000	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>-38.079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>

### Investition I16010101 Allgemeine Zuweisungen Investitionspauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	941.525	1.020.000	0	1.020.599	599	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>941.525</b>	<b>1.020.000</b>	<b>0</b>	<b>1.020.599</b>	<b>599</b>	<b>0</b>

### Investition I16010102 Allgemeine Zuweisungen Bildungspauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.377	0	0	318.289	318.289	0
	<b>Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen</b>	<b>131.377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318.289</b>	<b>318.289</b>	<b>0</b>

## Bilanz per 31.12.2023

AKTIVA	Lfd. Jahr	Vorjahr
<b>0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>2.023.644,73</b>	<b>1.020.050,13</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>82.450.113,03</b>	<b>82.253.874,62</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>66.581,66</b>	<b>79.626,14</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>73.566.229,13</b>	<b>73.266.874,16</b>
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>3.426.959,87</b>	<b>3.332.473,20</b>
1.2.1.1 Grünflächen	2.294.960,15	2.294.960,15
1.2.1.2 Ackerland	702.753,56	629.722,86
1.2.1.3 Wald, Forsten	419.576,16	398.120,19
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	9.670,00
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>24.365.223,14</b>	<b>24.405.575,37</b>
1.2.2.1 Kinder- und Jurgendeinrichtungen	1.775.920,78	1.834.735,46
1.2.2.2 Schulen	15.013.784,10	15.391.793,06
1.2.2.3 Wohnbauten	2.457.418,30	1.866.804,70
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.118.099,96	5.312.242,15
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>41.660.544,06</b>	<b>40.798.845,87</b>
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	5.674.159,59	5.666.275,91
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.707.218,32	1.741.769,44
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenaus- und Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.609.467,26	17.591.103,16
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	15.669.698,89	15.799.697,36
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
<b>1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>72.503,67</b>	<b>72.503,67</b>
<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2.048.140,17</b>	<b>2.072.856,79</b>
<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>1.204.657,17</b>	<b>1.066.657,93</b>
<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>788.201,05</b>	<b>1.517.961,33</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>8.817.302,24</b>	<b>8.907.374,32</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	50.000,00
1.3.2 Beteiligungen	77.904,36	73.729,36
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.308.144,80	1.308.144,80
1.3.5 Ausleihungen	7.331.253,08	7.475.500,16
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	7.331.253,08	7.475.500,16
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>11.135.306,31</b>	<b>12.505.953,55</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>2.316.558,41</b>	<b>1.959.278,71</b>
<b>2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren</b>	<b>2.316.558,41</b>	<b>1.959.278,71</b>
<b>2.1.2 Geleistete Anzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>6.801.285,84</b>	<b>5.800.384,45</b>
<b>2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.</b>	<b>4.028.768,43</b>	<b>4.212.129,53</b>
2.2.1.1 Gebühren	755.162,61	174.699,25
2.2.1.2 Beiträge	3.616,27	352.091,94
2.2.1.3 Steuern	2.534.977,62	2.886.429,87
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	353.312,65	380.790,10
2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	381.699,28	418.118,37
<b>2.2.2 Privatrechtl. Forderungen</b>	<b>2.756.166,86</b>	<b>1.455.223,04</b>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.517.890,87	1.278.711,88
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	238.275,99	176.511,16
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>16.350,55</b>	<b>133.031,88</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>2.017.462,06</b>	<b>4.746.290,39</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>656.793,27</b>	<b>746.190,23</b>
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Ferhlabtrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>96.265.857,34</b>	<b>96.526.068,53</b>

## Bilanz per 31.12.2023

PASSIVA	Lfd. Jahr	Vorjahr
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>30.012.847,78</b>	<b>29.188.764,78</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	20.225.293,98	20.209.280,98
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	8.979.483,80	8.812.952,67
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	808.070,00	166.531,13
<b>2. Sonderposten</b>	<b>29.447.610,79</b>	<b>29.825.725,17</b>
2.1 für Zuwendungen	26.421.401,67	26.555.762,97
2.2 für Beiträge	2.511.104,51	2.673.162,83
2.3 für den Gebührenaussgleich	426.788,95	498.786,99
2.4 Sonstige Sonderposten	88.315,66	98.012,38
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>11.595.095,12</b>	<b>11.427.481,15</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	8.814.967,00	8.752.789,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	810.528,29	672.031,06
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.969.599,83	2.002.661,09
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>24.275.716,21</b>	<b>25.118.312,11</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	9.984.690,51	9.319.223,92
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	9.984.690,51	9.319.223,92
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssich	3.000.000,00	5.000.000,00
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaft. gleichkommen	5.474.687,81	5.854.932,37
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	709.961,80	1.010.817,92
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.274.962,65	1.408.703,30
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	996.151,07	567.224,51
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.835.262,37	1.957.410,09
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>934.587,44</b>	<b>965.785,32</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>96.265.857,34</b>	<b>96.526.068,53</b>

## **4.1 Anhang**

### **I. Allgemeines**

Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Gesondert anzugeben sind u. a. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden; Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet wurden; Abweichungen von der standardmäßigen linearen Abschreibung und Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle; noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen; bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung und Verpflichtungen aus Leasingverträgen. Die Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ ist aufzugliedern, sofern es sich um wesentliche Beiträge handelt. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Eigenkapitalspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel und eine Übersicht der Ermächtigungsübertragungen für das Folgejahr beizufügen.

### **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Gemäß § 91 GO NRW Abs. 4 erfolgt die Bewertung der in der Bilanz auszuweisenden Vermögen, der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und der Rechnungsabgrenzungsposten nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des Haushaltsvorjahres überein. Die Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten wurden einzeln bewertet. Es wird wirklichkeitstreu bewertet. Vorhersehbare Risiken und Verluste, die zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt. Aufwendungen und Erträge werden, unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen, periodengerecht dem Haushaltsjahr zugeordnet. Die auf den vorherigen Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

#### ***a. Immaterielle Vermögensgegenstände***

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind entgeltlich erworbene Software-Lizenzen ausgewiesen. Die Zugänge sind zu Anschaffungskosten bewertet. Die Werte werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer gemäß den NKF-Abschreibungstabellen planmäßig linear abgeschrieben.

#### ***b. Sachanlagen***

Die Bilanzierung der Zugänge im Sachanlagevermögen erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen. Zu den Herstellungskosten zählen auch aktivierte Eigenleistungen. Für die planmäßige Abschreibung der Vermögensgegenstände werden die Nutzungsdauern nach den NKF-Abschreibungstabellen zu Grunde gelegt. Die Abschreibungen erfolgen linear und beginnen bei Zugängen in dem Monat der Anschaffung bzw. der Herstellung. Geringwer-

tige Wirtschaftsgüter (Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 800 € ohne Umsatzsteuer / GWG) werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Erhaltene Zuschüsse bzw. Zuwendungen vermindern nicht den Bilanzwert des Vermögensgegenstandes, sondern werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen (§ 44 Abs. 5 KomHVO) und parallel zur Abnutzung des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Für GWG erhaltene Investitionszuschüsse werden im Jahr der Anschaffung bzw. Herstellung des Vermögensgegenstandes voll aufgelöst.

Vermögensgegenstände, die zum Bilanzstichtag noch nicht betriebsfertig angeschafft oder hergestellt waren, werden als Anlagen im Bau geführt und separat ausgewiesen. Diesen unfertigen Anlagen zuzuordnende Zuwendungen werden als Erhaltene Anzahlungen geführt.

Neben den planmäßigen Abschreibungen sind bei den Veränderungen des Vermögens auch Abgänge auf Grund von Veräußerungen und Abgänge von Restbuchwerten nach Sanierungsmaßnahmen oder Ersatzinvestitionen berücksichtigt. Dabei erzielte Erlöse oder entstandene Aufwendungen werden gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Der Ausweis wird nachrichtlich unter der Ergebnisrechnung dargestellt.

#### ***c. Anlagen im Bau***

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

#### ***d. Finanzanlagen***

Die Gemeinde Ense ist alleiniger Gesellschafter an der „Ense-Werke GmbH“. Die Einlage für das Stammkapital an dieser Gesellschaft ist als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ bilanziert. Das Jahresergebnis 2022 der „Ense-Werke GmbH“ weist einen Gewinn von 113.768 € aus. Das Eigenkapital zum Bilanzstichtag per 31.12.2022 beträgt 414.864,74 €. Nähere Erläuterungen sind im Beteiligungsbericht ersichtlich. Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Gesellschaft „ense wohnen und leben gmbh“ gegründet. Alleiniger Gesellschafter ist auch hier die Gemeinde Ense. Seitens der Gemeinde Ense wurden 50.000 € in das Stammkapital der Gesellschaft eingezahlt.

Für die in 2018 gegründete Gesellschaft „DZM Digitales Zentrum Mittelstand GmbH“ wurden gemäß Vereinbarung im laufenden Haushaltsjahr 5.000 € in die Kapitalrücklage eingezahlt. Der Zugang wurde zur bestehenden Beteiligung bilanziert.

Die Beteiligung der Gemeinde Ense an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH ist mit dem Nominalwert einschließlich anteiliger Kapitalrücklage ausgewiesen. Dieser Wert entspricht auch den Angaben im Geschäftsbericht des Unternehmens. Aufgrund der besonderen Aufgabenstellung des Unternehmens insbesondere für den ländlichen Raum ist ein abweichender Marktwert nicht zu ermitteln.

Ebenso wurden für die Beteiligung an dem Zweckverband Südwestfalen-IT sowie die Genossenschaftsanteile der Bürgergenossenschaft „Alte Post eG“ angesetzt.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens handelt es sich um Vermögensanteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe.

An die Ense-Werke GmbH wurden im Haushaltsjahr 2019 Ausleihungen von über 7,7 Mio. € getätigt. Davon wurden seitens der Ense-Werke GmbH 3,4 Mio. € für die Finanzierung der Beteiligung der Ense-Werke GmbH zu 74,9 % an der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG und an der Ense Netz Verwaltung GmbH verwendet. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2023 knapp 144.000 € wieder zurückbezahlt. Weitere 4,3 Mio. € wurden für die Finanzierung des Kaufpreises für das Gasnetz im Gemeindegebiet sowie die Finanzierung der mit dem Erwerb des Stromnetzes und des Gasnetzes in Ense verbundenen Grundstücksgeschäfte verwendet.

#### **e. Vorräte**

Die Vorräte der Gemeinde Ense enthalten größere Bestände an Lagermaterial am Bauhof (Treibstoff, Streusalz). Weiterhin wurden die Grundstücksflächen aus dem Umlaufvermögen angesetzt. Es ist beabsichtigt, die Flächen sehr zeitnah wieder zu veräußern. Es handelt sich wesentlich um Grundstücksflächen am „Am Tiefen Weg“, „Willi-Eickenbusch-Straße“, „Wolfsheide“, „Sörries Kamp“, „Steinweg“, „Alter Kamp III“ „Nördliche Friedensstraße“ sowie Ackerflächen in den Ortsteilen Höingen, Ruhne und Bremen.

#### **f. Forderungen**

Die Forderungen sind mit dem Nominalwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt. Einzelheiten zu den Forderungsfristen ergeben sich aus dem Forderungsspiegel.

#### **g. Liquide Mittel**

Hierbei handelt es sich um Bankguthaben und Kassenbestände.

#### **h. aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Anzahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, angesetzt worden. Insbesondere betrifft dies die Zahlungen der Dienstbezüge der Beamten beim Jahreswechsel sowie geleistete Zuweisungen an Drittempfänger.

#### **i. Eigenkapital**

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss oder dem Jahresfehlbetrag. Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die verrechneten Aufwendungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen und Veräußerungen unter dem Restbuchwert betragen 1.959,47 €. Die verrechneten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die in Zusammenhang mit den Abgängen von Vermögensgegenständen stehen und Veräußerungen über dem Restbuchwert betragen 17.972,47 €. Der Verrechnungssaldo, der mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wird, beträgt somit 16.013,00 €.

Das Eigenkapital nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage:	20.225.293,98 €
Ausgleichsrücklage:	8.979.483,80 €
Jahresüberschuss:	808.070,00 €
	-----
	<b>30.012.847,78 €</b>
	=====

Der Jahresüberschuss von 808.070,00 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

#### **j. Sonderposten**

Investive Zuwendungen und Beiträge mindern nicht den Wert eines Vermögensgegenstandes. Diese Beträge sind als Sonderposten zu passivieren und parallel zur Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, dem die Zuwendung bzw. der Beitrag zugeordnet ist, aufzulösen. Auf diese Weise wird eine (Teil-)Deckung der Abschreibungsaufwendungen erreicht.

#### **k. Rückstellungen**

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen werden auf der Basis von versicherungsmathematischen Gutachten nach dem Teilwertverfahren unter Verwendung der neuen „Richttafeln 2018 G nach Heubeck“ ermittelt. Dabei wird ein Rechnungszinssatz von 5 % zu Grunde gelegt (§ 37 Abs. 1 KomHVO).

Die Instandhaltungsrückstellungen setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Instandhaltungsrückstellung gemeindliche Gebäude	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Rathaus Bremen	119.437,75	0,00	19.437,75	0,00	100.000,00
Turnhalle Niederense	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Sanierung Lüftungsanlagen	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
Grundschule Niederense	110.000,00	0,00	0,00	45.000,00	155.000,00
Kindergarten Lüttr. und Bilme	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Ballspielhalle Bremen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Turnhalle Höingen	9.759,64	0,00	9.759,64	0,00	0,00
Kindergarten Parsit	18.000,00	9.564,59	8.435,41	0,00	0,00
Jugendraum Höingen	19.354,34	0,00	0,00	0,00	19.354,34
Flutlichtanlagen Sportplätze	107.400,00	0,00	0,00	107.400,00	107.400,00
Sportheim Höingen	0,00	0,00	0,00	12.422,10	12.422,10
Lehrschwimmbecken	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Sporthallen	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	<b>351.551,73</b>	<b>9.564,59</b>	<b>72.632,80</b>	<b>182.822,10</b>	<b>452.176,44</b>

Instandhaltungsrückstellungen Tiefbau	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Straßensanierungen Parsit	20.887,39	6.173,35	14.714,04	0,00	0,00
Entschlammung Ententeich	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00
Grabenauslandungen	15.000,00	10.469,55	4.530,45	0,00	0,00
Brückensanierungen	35.700,00	35.700,00	0,00	0,00	0,00
Wasser und Wasserbau	0,00	0,00	0,00	20.600,00	20.600,00
Kleinaufträge Entwässerung	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00

Gehwegsanierung Bahnhofstr.	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
Böschungssich. Am Riesenb.	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
Hochwasserschutz Zur Landw.	0,00	0,00	0,00	6.700,00	6.700,00
Kanaluntersuchungen	0,00	0,00	0,00	16.100,00	16.100,00
Grundstücksanschlüsse	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	<b>211.587,39</b>	<b>52.342,90</b>	<b>19.244,49</b>	<b>138.400,00</b>	<b>278.400,00</b>

Instandhaltungsrückstellungen Waldflächen (nach Ortsteilen)	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Waldflächen Niederense	85.238,50	6.372,45	0,00	0,00	78.866,05
Waldflächen Waltringen, Bilde	23.653,44	22.567,64	0,00	0,00	1.085,80
	<b>108.891,94</b>	<b>28.940,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.951,85</b>

Die Rückstellungen für Altersteilzeit verändern sich durch anfallende Verträge.

Für die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden wurde der Bestand am 31.12.2023 mit dem Stundensatz aus der Kostenrechnung bewertet.

Für die Erstattungsverpflichtungen änderte sich der Betrag gem. § 107 b BeamtVG lt. Gutachten zum 31.12.2023 (Heubeck AG) auf 119.106 €.

Für die Pensions- und Beihilferückstellung der Südwestfalen-IT erfolgte im Haushaltsjahr 2023 eine Anpassung auf 268.237,00 €.

Die Gemeinde Ense beteiligt sich an einer Gemeinschaftsklage gegen Pharmaunternehmen. Die zu erwartenden Prozesskosten betragen rund 5.000,00 €.

Durch vertragliche Vereinbarung ist festgelegt, dass Instandsetzungen und Schönheitsreparaturen an der Conrad-von-Ense-Schule in einer genau festgelegten Höhe durchgeführt werden. Nicht verwendete Beträge sind für die Folgejahre bereitzustellen. Hierfür ist im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 71.14027 € zuzuführen. Für geleistete Reparaturen wurden 36.221,90 € entnommen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die noch ausstehenden Tilgungsraten für das bestandene Investitionsdarlehen über Schweizer Franken planmäßig zurückgezahlt. Es sind daher keine Rückstellungen mehr zu bilden.

Aus der bestehenden Rückstellung wurden für die überörtliche Prüfung der GPA NRW und der örtlichen Prüfung durch einen externen Wirtschaftsprüfer im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 67.432,90 € entnommen. Ein Restbetrag über 2.167,10 € wurde als Ertrag aufgelöst.

Für die Prüfung der Jahresrechnung wurden 34.700,00 € passiviert. Hierbei handelt es sich überwiegend um die Kosten für die überörtliche Prüfung gemäß § 105 GO NRW der vergangenen beiden Haushaltsjahre sowie die Kosten für die örtliche Prüfung gemäß § 102 GO NRW für das abgelaufene Haushaltsjahr.

Bei der Gewerbesteuerückstellung handelt es sich um eventuelle Erstattungsansprüche an ein Unternehmen. Dieses Unternehmen beklagt die Finanzbehörde aufgrund der Festsetzung der Zerlegung der Gewerbesteuer für vergangene Jahre. Da keine neuen Erkenntnisse vorliegen, verbleibt der Rückstellungsbetrag bei 21.500 €.

Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO können Rückstellungen für erhöhte Zahlungen von Umlagen aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen gebildet werden. Im Haushaltsjahr 2023 konnte diese Rückstellung anteilig über 595.827,14 € aufgelöst werden. Für das Haushaltsjahr 2023 wurde aufgrund der Mehreinnahmen eine Rückstellungserhöhung über 545.884,04 € vorgenommen.

Während der Corona-Pandemie hat die Gemeinde Ense im März 2021 bis April 2022 ein Testzentrum für die Bürger in Betrieb genommen. Aus der bestehenden Rückstellung über 45.800 € wurden für Steuerzahlungen insgesamt 45.020,85 € verwendet. Der Restbetrag über 779,15 € wurde als Ertrag ausgebucht.

Im Oktober 2023 wurde am Rechenzentrum der Südwestfalen-IT ein Cyberangriff festgestellt. Mit der Folge, dass alle anhängigen Fachverfahren über einen längeren Zeitraum nicht mehr zur Verfügung standen. Wie hoch die Kosten für die Gemeinde Ense ausfallen werden, darüber gibt es keine genauen Angaben. Für hierfür anfallende zusätzliche Aufwendungen wurde eine Rückstellung über 75.000 € gebildet.

Für den Bereich Planung und Entwicklung wurden im aktuellen Haushaltsjahr ein Umweltgutachten für die Errichtung von zwei Windkraftanlagen sowie ein städtebauliches Entwicklungskonzept für den Ortsteil Niederense beauftragt. Eine Abrechnung erfolgte bisher nicht. Es wurde daher zum Bilanzstichtag eine Rückstellung über die Auftragssummen von rund 70.000 € eingebucht.

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich:

	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Altersteilzeit	227.149,94	88.229,38	0,00	27.493,73	166.414,29
Urlaub	139.205,88	139.205,88	0,00	156.857,63	156.857,63
Überstunden	178.807,20	178.807,20	0,00	181.237,09	181.237,09
§ 107 b BeamtVG	123.777,00	0,00	4.671,00	0,00	119.106,00
Pension & Beihilfe Südwest.IT	271.166,18	0,00	2.929,18	0,00	268.237,00
Prozesskostenrückstellungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
PPP Conrad-von-Ense-Schule	290.745,41	36.221,90	0,00	71.140,27	325.663,78
laufende Verfahren SWAP	24.082,34	24.082,34	0,00	0,00	0,00
Prüfung Jahresrechnungen	79.600,00	67.432,90	2.167,10	24.700,00	34.700,00
Gewerbesteuerrückstellung	21.500,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00
Kreisumlage	595.827,14	595.827,14	0,00	545.884,04	545.884,04
Ertragssteuern Testzentrum	45.800,00	45.020,85	779,15	0,00	0,00
Cyberangriff Südwestfalen-IT	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
	<b>2.002.661,09</b>	<b>1.174.827,59</b>	<b>10.546,43</b>	<b>1.152.312,76</b>	<b>1.969.599,83</b>

### ***I. Verbindlichkeiten***

Die Verbindlichkeiten aus Krediten und Transferleistungen sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden mit dem Rechnungsbetrag berücksichtigt. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Zinsabgrenzungen, Lohnsteuerzahlungen, Verwahrgelder und ähnliches. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen für Anlagen im Bau und noch nicht verwendete investive Einzahlungen. Einzelheiten über die Art der Gläubiger und die Aufteilung nach Restlaufzeiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel.

### ***m. Passive Rechnungsabgrenzungsposten***

Die Veränderungen ergeben sich aus Zugängen in Höhe neu veranlagter Friedhofsgebühren und den Abgängen in Höhe des Jahresanteils der Friedhofsgebühren an der gesamten Dauer des Nutzungsrechts. Die Bewertung erfolgt zu Nennwerten. Weiterhin ergeben sich Änderungen durch die Zugänge und die anteilige Auflösung erhaltener Zuweisungen.

## **III. Ergebnisrechnung**

Die ordentlichen Erträge summieren sich im abgelaufenen Haushaltsjahr auf 34,6 Mio. €. Hauptbestandteile der ordentlichen Erträge sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit rund 23,4 Mio. € (davon Gewerbesteuer 11,4 Mio. €), den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 3,6 Mio. € und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit 4,4 Mio. €.

Dem gegenüber stehen die ordentlichen Aufwendungen mit 34,5 Mio. €. Hiervon betragen allein die Transferaufwendungen 15,9 Mio. € (davon Kreisumlage 11,6 Mio. €). Als weitere wesentliche Positionen summieren sich die Personalaufwendungen von 6,8 Mio. €, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen auf ca. 5,5 Mio. € und die Bilanzialen Abschreibungen auf 3,1 Mio. €.

Nach Saldierung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen beträgt das ordentliche Ergebnis knapp 0,1 Mio. €.

Das Finanzergebnis summiert sich nach Saldierung der Finanzaufwendungen (0,5 Mio. €) und Finanzerträge (0,2 Mio. €) auf – 0,3 Mio. €.

Nach Addition des Ordentlichen Ergebnisses und des Finanzergebnisses ergibt sich ein Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von knapp – 0,2 Mio. €.

Das außerordentliche Ergebnis beträgt 1 Mio. €. Dieses Ergebnis resultiert ausschließlich aus der Isolierung nach dem NKF-CUIG-Gesetz. Demnach werden zusätzliche Belastungen aufgrund der Corona-Pandemie sowie des Krieges in der Ukraine als außerordentlicher Ertrag neutralisiert.

Nach Aufrechnung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie des außerordentlichen Ergebnisses verbleibt ein Jahresüberschuss von knapp 0,8 Mio. €.

Nähere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung sind im Lagebericht ersichtlich.

## IV. Finanzrechnung

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen im abgelaufenen Haushaltsjahr 32,8 Mio. €. Allein die Einzahlungen der Steuern und ähnlichen Abgaben ergeben 24,3 Mio. € (davon Gewerbesteuer 12,3 Mio. €). Die Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten summieren sich auf 3,3 Mio. €. An Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Einzahlungen von 2,2 Mio. € angefallen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 32,4 Mio. €. Wesentlicher Anteil stellen die Transferauszahlungen mit knapp 15,8 Mio. € (davon Kreisumlage 11,6 Mio. €) dar. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben 6,9 Mio. € und die Personalauszahlungen knapp 6,6 Mio. €.

Nach Saldierung der Einzahlungen und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit von ca. 0,4 Mio. €.

Die Summe der investiven Einzahlungen ergeben ca. 2,2 Mio. €. Dieser Betrag setzt sich überwiegend aus den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen zusammen.

Die investiven Auszahlungen summieren sich auf 3,6 Mio. €. Hiervon betragen die Auszahlungen für Baumaßnahmen knapp 1,7 Mio. € und für dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ca. 1 Mio. €.

Der Saldo der Investitionstätigkeit beträgt somit – 1,4 Mio. €.

Die Aufnahmen von Liquiditätskrediten summieren sich auf 10,7 Mio. €. Investitionskredite wurden in Höhe von rund 1,1 Mio. € aufgenommen.

Die Summe der Tilgungen von Krediten sowie kreditähnlichen Rechtsgeschäften betragen 0,8 Mio. €. Die Auszahlungen für die Tilgungen von Liquiditätskrediten ergeben 12,7 Mio. €.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -1,7 Mio. €.

Nähere Erläuterungen zur Finanzrechnung sind im Lagebericht ersichtlich.

## V. Sonstige Angaben

### **a. Haftungsverhältnisse**

Im Verbindlichkeitspiegel sind nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten aufgeführt. Die Gemeinde Ense haftet selbstschuldnerisch dafür, dass die Erbbauzinsen von mehreren Erbbauberichtigen jährlich an den Grundstückseigentümer gezahlt werden. Weiterhin haftet die Gemeinde Ense für Mietausfälle eines Kindergartenträgers. Sowie für die Verlustabdeckung am Bürgerbusverein Ense.

### **b. Derivative Finanzinstrumente**

Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden die letzten Tilgungsraten des Darlehens, welches in Schweizer Franken (CHF) abgeschlossen (Kurs bei Kreditaufnahme 1 € = 1,4817 CHF) wurde, planmäßig zurückbezahlt.

### **c. Kostenunterdeckung Gebührenhaushalte**

Die Gemeinde soll nach § 6 KAG eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes entstandene Kostenunterdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder ausgleichen. Im Haushaltsjahr 2023 sind Kostenunterdeckungen für den Gebührenhaushalt Abwasser in Höhe von rund 3.700 € angefallen.

### **d. Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe**

Die Gemeinde Ense ist Mitglied in der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kvw) des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, deren Aufgabe es ist, den Arbeitnehmern eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %, zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,25 % der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte gezahlt. Die Gemeinde Ense trägt die Umlage allein. Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der kwv im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für künftige Versorgungsleistungen. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die keine Rückstellung zu bilden ist. Die Verpflichtung beträgt ca. 12,1 Mio. €.

### **e. Public Private Partnership (PPP)**

Im Verbindlichkeitspiegel ist unter Ziffer 4 ein Betrag von 5.474.687,81 € als Verbindlichkeit aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, ausgewiesen. Die Gemeinde Ense hat mit Vertrag vom 12.11.2009 mit der Strabag PPP Hochbau GmbH (damals PPP Conrad-von-Ense-Schule GmbH) aus Bad Hersfeld vereinbart, dass das Unternehmen die Planung, den Ausbau und die Sanierung der Conrad-von-Ense-Schule, dessen Finanzierung und die anschließende Gebäudeunterhaltung und den gebäudebezogenen Betrieb übernimmt. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum Ende des Schuljahres 2033/34. Das PPP-Unternehmen hat seine Forderungen aus der Finanzierung gegen die Gemeinde Ense an eine Bank abgetreten. Diese Forderung wird über die o. a. Laufzeit verteilt und von der Gemeinde Ense bezahlt.

### **f. Ermächtigungsübertragungen**

Gemäß § 22 KomHVO können Haushaltsmittel des laufenden Haushaltsjahres durch Ermächtigungsübertragen in das folgende Haushaltsjahr übernommen werden. Die Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen von 2023 nach 2024 summieren sich auf 260.305,61 €. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um „Sach- und Dienstleistungen“. Für die Auszahlungen betragen die Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 insgesamt 5.281.149,89 €. Sie setzen sich aus den konsumtiven (1.460.983,90 €) und investiven (3.820.165,99 €) Auszahlungen zusammen.

### **g. Gleichstellungsplan**

Ein Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern liegt bislang noch nicht vor. Es ist vorgesehen, den Gleichstellungsplan im Haushaltsjahr 2024 aufzustellen.

### **h. Corona Pandemie und Ukraine Krieg**

Sind aufgrund der Corona Pandemie sowie des Krieges in der Ukraine Mindererträge und Mehraufwendungen entstanden, so sind diese gemäß § 5 NKF-CUIG als außerordentlicher Ertrag zu neutralisieren und gemäß § 6 NKG-CUIG als Bilanzierungshilfe in der Bilanz zu aktivieren. Nach Vergleich der wesentlichen Steuererträge aus dem

Haushaltsjahr 2022 mit der Planung des Haushaltsjahres 2023 aus der Haushaltsplanung 2019/2020 (Planung vor Pandemiebeginn/Ukraine Krieg) ergeben sich in diesem Vergleich Mindererträge von 902.257,99 €. Weiterhin sind zusätzliche Aufwendungen von 101.336,61 € angefallen. Insgesamt sind Mehrbelastungen im Haushaltsjahr 2023 von 1.003.594,60 € angefallen. Gemäß § 6 NKF-CUIG ist die Bilanzierungshilfe ab dem Haushaltsjahr 2026 (anteilig) aufzulösen. Ohne die Verbuchung der Bilanzierungshilfe als außerordentlicher Ertrag würde die Jahresrechnung 2023 mit einem Verlust von 195.524,60 € abschließen.

**Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Ense für das Haushaltsjahr 2023 aufgestellt:**

Ense, 06.06.2024



(Schröder)  
Kämmerer

**Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Ense für das Haushaltsjahr 2023 bestätigt:**

Ense, 06.06.2024



(Busemann)  
Bürgermeister

**Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 3 GO**

Familienname	Vorname	Beruf	Funktion	Mitgliedschaft	
				Gremium	
					Persönlicher Vertreter des Herrn Blume in der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW Mitgliederversammlung des kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung
Busemann	Rainer	Wahlbeamter, Bürgermeister der Gemeinde Ense	Verwaltungsvorstand		Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Hellweg-Lippe Vorstandsmitglied im Initiativkreis Ense Mitgliederversammlung der KGSt Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Generalversammlung der Genossenschaft KoPart e.G. Aufsichtsrat Bürger.Solar.Ense eG Gesellschafterversammlung Ense-Werke GmbH Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Generalversammlung der Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Verbandsversammlung Südwestfalen-IT Verbandsversammlung des Ruhrverbandes Gesellschafterversammlung der Ense Gasnetz GmbH Gesellschafterversammlung der Ense Netz Verwaltung GmbH Gesellschafterversammlung der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH" Gesellschafterversammlung der Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Generalversammlung der Genossenschaft der KoPart eG Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung Vorstandsmitglied im Initiativkreis Ense Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung der KGST Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung des kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Schröder	Dennis	Wahlbeamter, Beigeordneter der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Bürgerservice	Verwaltungsvorstand		Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT Kindergartenrat Bilme, Lüttringen und Parsit Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH"
Langesberg	Alois	Beamter des höheren nichttechnischen Dienstes, Kämmerer der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Zentrale Dienste	Verwaltungsvorstand		
Müller	Stefanie	Fachbereichsleiterin Bauen und Gemeindeentwicklung	Verwaltungsvorstand		Verbandsversammlung des Ruhrverbandes

Aukthun	Thomas	nicht berufstätig	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Frieling in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Brech	Marco	Dienstgruppenleiter Polizei	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Versbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Hellweg-Lippe
Brunnberg	Christian	Industrie Kaufmann	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Busemann	Georg	Landwirt	Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung Ense-Werke GmbH
Dülberg	Dagmar	Selbstständige Untenehmerin	Ratsmitglied	
Fleißig	Luzia	Freiberufliche Architektin	Ratsmitglied	
Frieling	Heinrich	selbstständiger Rechtsanwalt, Mitglied des Landtages (NRW)	Ratsmitglied	Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Griese-Müller	Edeltraut	nicht berufstätig	Ratsmitglied	
Häken	Ulrich	Einkaufsleiter	Ratsmitglied	
Heierhoff	Michael	Werkzeugmacher	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Hartmann in der Forstbetriebsgemeinschaft Ense, Werl, Welver und Wickede Aufsichtsrat Bürger.Solar.Ense eG Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH Persönlicher Vertreter des Herrn Lakenbrink bei der Mitgliederversammlung des Städt- und Gemeindebundes NRW Jagdgenossenschaften Bremen, Höingen, Hünningen/Lüttringen, Parsit, Ruhne/Geringen, Waltringen
Hennecke	Simon	Sachbearbeiter Polizei	Ratsmitglied	Kindergartenrat Parsit
Jonas	Hubert	Pensionär	Ratsmitglied ab 01.03.2023	
Konstanti	Dr. Stefani	selbstständige Unternehmerin	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter der Frau Biermann-Heeß im Kindergartenrat Lüttringen Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH beratendes Mitglied interkommunaler Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Kost	Niklas	Student/Studentische Hilfskraft	Ratsmitglied	
Lakenbrink	Willi	Rentner	Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung der Ense-Werke GmbH Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Langesberg	Hans-Josef	Rentner	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Wüllner im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Löher	Bruno	Pensionär	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Schlitt in der Mitgliederversammlung der NRW-Stiftung
Müller	Armin	Kraftfahrer	Ratsmitglied	Kindergartenrat Parsit Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Fischereigenossenschaft Ense Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr)
Müller	Udo	nicht berufstätig	Ratsmitglied	Persönlicher beratender Vertreter der Frau Dr. Konstanti im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinde Wickede (Ruhr) und Ense
Nölle	Antonius	Selbstständig als Landwirt	Ratsmitglied	

Pater Post	Wilfried Ursula	nicht berufstätig/Rentner kaufmännische Angestellte	Ratsmitglied Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH"
Robbert	Horst-Peter	Rentner	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter der Frau Neumann im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Stock	Thomas	Leiter Vertrieb Stadtwerke Prokurist	Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH" Vertreter in der Fischereigenossenschaft Ense
Vetter	Andreas	Justizvollzugsbeamter	Ratsmitglied	Vertreter in der Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr) Persönlicher Vertreter des Herrn Peters in den Jagdgenossenschaften Bittingen/Bilme/Volbringen, Niederense, Oberense, Sieveringen
Vonnahme	Andreas	Einzelhandelskaufmann	Ratsmitglied	Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW Persönlicher Vertreter des Herrn Heierhoff in den Jagdgenossenschaften Bremen, Höingen, Hünninge/Lüttringen, Parsit, Ruhne/Gerlingen, Waltringen

4.2 Anlagenspiegel per 31.12.2023	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kummulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kummulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	274.797,06	20.063,13	0,00	0,00	294.860,19	195.170,92	33.107,61	0,00	0,00	228.278,53	66.581,66	79.626,14	
2. Sachanlagen													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen	2.294.960,15	0,00	0,00	0,00	2.294.960,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.294.960,15	2.294.960,15	
2.1.2 Ackerland	629.722,86	73.030,70	0,00	0,00	702.753,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702.753,56	629.722,86	
2.1.3 Wald, Forsten	398.120,19	21.455,97	0,00	0,00	419.576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.576,16	398.120,19	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	9.670,00	
	<b>3.332.473,20</b>	<b>94.486,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.426.959,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.426.959,87</b>	<b>3.332.473,20</b>	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.522.208,79	0,00	0,00	0,00	2.522.208,79	687.473,33	58.814,68	0,00	0,00	746.288,01	1.775.920,78	1.834.735,46	
2.2.2 Schulen	21.649.633,33	0,00	0,00	0,00	21.649.633,33	6.257.840,27	378.008,96	0,00	0,00	6.635.849,23	15.013.784,10	15.391.793,06	
2.2.3 Wohnbauten	2.116.941,99	0,00	0,00	616.347,73	2.733.289,69	250.137,26	25.734,13	0,00	0,00	275.871,39	2.457.418,30	1.866.804,70	
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.608.930,66	13.931,33	99,00	0,00	8.622.762,99	3.296.688,51	207.974,52	0,00	0,00	3.504.663,03	5.118.099,96	5.312.242,15	
	<b>34.897.714,74</b>	<b>13.931,33</b>	<b>99,00</b>	<b>616.347,73</b>	<b>35.527.894,80</b>	<b>10.492.139,37</b>	<b>670.532,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.162.671,66</b>	<b>24.365.223,14</b>	<b>24.405.575,37</b>	
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.666.275,91	7.883,68	0,00	0,00	5.674.159,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.674.159,59	5.666.275,91	
2.3.2 Brücken und Tunnel	2.161.429,35	0,00	0,00	0,00	2.161.429,35	419.659,91	34.551,12	0,00	0,00	454.211,03	1.707.218,32	1.741.769,44	
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsaml.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	25.594.602,41	0,00	120,00	1.549.354,61	27.143.837,02	8.003.499,25	530.990,51	0,00	120,00	8.534.369,76	18.609.467,26	17.591.103,16	
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	35.312.103,64	0,00	34.091,41	839.143,96	36.117.156,19	19.512.406,28	969.142,43	0,00	34.091,41	20.447.457,30	15.669.698,89	15.799.697,36	
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>68.734.411,31</b>	<b>7.883,68</b>	<b>34.211,41</b>	<b>2.388.498,57</b>	<b>71.096.582,15</b>	<b>27.935.565,44</b>	<b>1.534.684,06</b>	<b>0,00</b>	<b>34.211,41</b>	<b>29.436.038,09</b>	<b>41.660.544,06</b>	<b>40.798.845,87</b>	
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	72.503,67	0,00	0,00	0,00	72.503,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.503,67	72.503,67	
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.592.773,39	266.579,41	159.398,30	2.177,46	4.702.131,96	2.519.916,60	290.313,46	0,00	156.238,27	2.663.991,79	2.048.140,17	2.072.856,79	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.152.144,35	614.818,56	189.619,42	51.246,26	3.628.589,75	2.085.486,42	527.831,20	0,00	189.385,04	2.423.932,58	1.204.657,17	1.066.657,93	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.517.961,33	2.328.509,74	0,00	-3.058.270,02	788.201,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788.201,05	1.517.961,33	
	<b>9.335.382,74</b>	<b>3.209.907,71</b>	<b>349.017,72</b>	<b>-3.004.846,30</b>	<b>9.191.426,43</b>	<b>4.605.403,02</b>	<b>818.144,66</b>	<b>0,00</b>	<b>345.623,31</b>	<b>5.077.924,37</b>	<b>4.113.502,06</b>	<b>4.729.879,72</b>	
	<b>116.299.981,99</b>	<b>3.326.209,39</b>	<b>383.328,13</b>	<b>0,00</b>	<b>119.242.863,25</b>	<b>43.033.107,83</b>	<b>3.023.361,01</b>	<b>0,00</b>	<b>379.834,72</b>	<b>45.676.634,12</b>	<b>73.566.229,13</b>	<b>73.266.874,16</b>	
3 Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	50.000,00	
3.2 Beteiligungen	73.729,36	5.000,00	825,00	0,00	77.904,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.904,36	73.729,36	
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.308.144,80	0,00	0,00	0,00	1.308.144,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.308.144,80	1.308.144,80	
3.5 Ausleihungen													
3.5.1 an verbundene Unternehmen	7.475.500,16	0,00	144.247,08	0,00	7.331.253,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.331.253,08	7.475.500,16	
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>8.907.374,32</b>	<b>55.000,00</b>	<b>145.072,08</b>	<b>0,00</b>	<b>8.817.302,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.817.302,24</b>	<b>8.907.374,32</b>	
	<b>125.482.153,37</b>	<b>3.401.272,52</b>	<b>528.400,21</b>	<b>0,00</b>	<b>128.355.025,88</b>	<b>43.228.278,75</b>	<b>3.066.468,62</b>	<b>0,00</b>	<b>379.834,72</b>	<b>45.904.912,65</b>	<b>82.450.113,03</b>	<b>82.253.874,62</b>	

### 4.3 Forderungenspiegel

Art der Forderungen	Gesamt-betrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>4.028.768</b>	<b>3.454.470</b>	<b>90.240</b>	<b>484.058</b>	<b>4.212.130</b>
1.1 Gebühren	755.163	755.163	0	0	174.699
1.2 Beiträge	3.616	3.616	0	0	352.092
1.3 Steuern	2.534.978	2.534.978	0	0	2.886.430
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	353.313	29.331	90.240	233.742	380.790
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	381.699	131.383	0	250.316	418.118
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>2.756.167</b>	<b>2.756.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.455.223</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.517.891	2.517.891	0	0	1.278.712
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.3 gegen verbundene Unternehmen	238.276	238.276	0	0	176.511
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>16.351</b>	<b>16.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133.032</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>6.801.286</b>	<b>6.226.988</b>	<b>90.240</b>	<b>484.058</b>	<b>5.800.384</b>

#### 4.4 Eigenkapitalspiegel per 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>2</sup> EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup> EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	20.209.280,98 €	20.209.280,98 €	16.013,00 €	- €		20.225.293,98 €
1.2 Sonderrücklage	- €	- €		- €		- €
1.3 Ausgleichsrücklage	8.812.952,67 €	8.979.483,80 €				8.979.483,80 €
1.4 Jahresüberschuss/- fehlbetrag	166.531,13 €	- €			808.070,00 €	808.070,00 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup>	- €	- €				- €
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>29.188.764,78 €</b>	<b>29.188.764,78 €</b>				<b>30.012.847,78 €</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €				- €

<sup>1</sup> Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

<sup>2</sup> Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	€ -	€ -	€ -	€ -
Ausgleichsrücklage (+/-)	€ 1.117.975,68	€ 1.955.770,91	€ 166.531,13	€ 3.240.277,72
Summe	€ 1.117.975,68	€ 1.955.770,91	€ 166.531,13	€ 3.240.277,72

## 4.5 Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1 für Investitionen	0	0	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>9.984.691</b>	<b>307.747</b>	<b>1.190.182</b>	<b>8.486.762</b>	<b>9.319.224</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	9.984.691	307.747	1.190.182	8.486.762	9.319.224
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vor-gängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>5.474.688</b>	<b>398.890</b>	<b>1.800.995</b>	<b>3.274.803</b>	<b>5.854.932</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>709.962</b>	<b>709.962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.010.818</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>1.274.963</b>	<b>232.983</b>	<b>392.000</b>	<b>649.980</b>	<b>1.408.704</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>996.151</b>	<b>996.151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>567.225</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>2.835.262</b>	<b>2.835.262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.957.410</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>24.275.716</b>	<b>8.480.995</b>	<b>3.383.177</b>	<b>12.411.544</b>	<b>25.118.312</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften	1.869.854				1.884.191

## Ermächtigungsübertragungen 2023 / Aufwendungen

<b>Produkt</b>		<b>Aufwandsart</b>	<b>Betrag</b>
01	01	03	5.815,60 €
	Zentrale Dienste	Sach- und Dienstleistungen	
01	01	06	60.000,00 €
	Gebäudemanagement	Sach- und Dienstleistungen	
03	01	01	4.867,51 €
	Grundschule Hünningen	Sach- und Dienstleistungen	
03	01	01	3.604,84 €
	Grundschule Hünningen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
03	01	01	3.967,98 €
	Grundschule Höingen	Sach- und Dienstleistungen	
03	01	01	4.415,47 €
	Grundschule Höingen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
03	01	01	8.705,10 €
	Grundschule Niederense	Sach- und Dienstleistungen	
03	01	01	11.484,45 €
	Grundschule Niederense	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
03	01	02	32.819,21 €
	Conrad-von-Ense Schule	Sach- und Dienstleistungen	
03	01	02	3.701,77 €
	Conrad-von-Ense Schule	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
11	03	01	32.635,11 €
	Entwässerung	Sach- und Dienstleistungen	
12	01	01	12.143,83 €
	Verkehrsflächen	Sach- und Dienstleistungen	
13	01	01	7.037,00 €
	Öffentliches Grün	Sach- und Dienstleistungen	
13	01	03	18.972,68 €
	Wald, Forst- und Landwirtschaft	Sach- und Dienstleistungen	
13	01	04	8.500,00 €
	Wasser und Wasserbau	Sach- und Dienstleistungen	
15	01	01	6.635,06 €
	Wirtschaftsförderung, Tourismus	Sach- und Dienstleistungen	
15	01	01	35.000,00 €
	Wirtschaftsförderung, Tourismus	Transferaufwendungen	

**Ermächtigungsübertragungen Aufwendungen** 260.305,61 €

## Ermächtigungsübertragungen 2023 / Auszahlungen

Produkt	Auszahlungsart	Betrag
01 01 03 Zentrale Dienste	Sach- und Dienstleistungen	5.815,60 €
01 01 03 Zentrale Dienste	Transferauszahlungen	75.000,00 €
01 01 06 Gebäudemanagement	Sach- und Dienstleistungen	537.354,34 €
03 01 01 Grundschule Hünningen	Sach- und Dienstleistungen	4.867,51 €
03 01 01 Grundschule Hünningen	Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.604,84 €
03 01 01 Grundschule Höingen	Sach- und Dienstleistungen	3.967,98 €
03 01 01 Grundschule Höingen	Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.415,47 €
03 01 01 Grundschule Niederense	Sach- und Dienstleistungen	8.705,10 €
03 01 01 Grundschule Niederense	Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.484,45 €
03 01 02 Conrad-von-Ense Schule	Sach- und Dienstleistungen	32.819,21 €
03 01 02 Conrad-von-Ense Schule	Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.701,77 €
03 01 03 Sporthallen	Sach- und Dienstleistungen	17.000,00 €
03 01 04 Hallenbad	Sach- und Dienstleistungen	1.000,00 €
08 01 01 Sportanlagen	Sach- und Dienstleistungen	7.400,00 €
08 01 02 Sportförderung	Sach- und Dienstleistungen	112.422,10 €
09 01 01 Planung und Entwicklung, Geodaten	Sach- und Dienstleistungen	70.000,00 €
11 03 01 Entwässerung	Sach- und Dienstleistungen	57.735,11 €
12 01 01 Verkehrsflächen	Sach- und Dienstleistungen	98.143,83 €
13 01 01 Öffentliches Grün	Sach- und Dienstleistungen	7.037,00 €
13 01 03 Wald, Forst- und Landwirtschaft	Sach- und Dienstleistungen	98.924,53 €
13 01 04 Wasser und Wasserbau	Sach- und Dienstleistungen	175.800,00 €
15 01 01 Wirtschaftsförderung, Tourismus	Sach- und Dienstleistungen	88.785,06 €
15 01 01 Wirtschaftsförderung, Tourismus	Transferauszahlungen	35.000,00 €

**Ermächtigungsübertragungen konsumtiv 1.460.983,90 €**

<b>Produkt / I-Auftrag</b>	<b>Auszahlungsart</b>	<b>Betrag</b>
I 01010301	EDV- Ausstattung	15.000,00 €
I 01010606	Grundschule Höingen Erweiterung	15.000,00 €
I 01010608	Div. Baumaßnahmen	61.000,00 €
I 01010613	Ausbau Dachgeschoss Heimathaus	40.000,00 €
I 01010630	Feuerwehrgerätehaus Bremen	463.000,00 €
I 01010652	Erweiterung Gebäude Bauhof	27.275,45 €
I 01010652	Erweiterung Gebäude Bauhof	100.000,00 €
I 01010653	Anschaffungen Bauhoff Halle 2	10.000,00 €
I 01010655	Anbau und Sanierung Kindergarten Bilme	645.000,00 €
I 01010660	Ankauf Siedlerheim Am Gelke	45.000,00 €
I 01020100	Anschaffung bewegliches Vermögen Bauhof	9.639,00 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	21.350,00 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	17.268,32 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	11.057,04 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	121,09 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	121,09 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	1.411,34 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	918,44 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	241,49 €
I 02010400	Anschaffung Feuerwehr	8.624,94 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	466.130,14 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	55.367,13 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	9.552,13 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	13.714,75 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	140.000,00 €
I 02010401	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	20.799,94 €
I 03010101	Anschaffung Grundschule Hünningen	2.696,68 €
I 03010102	GS Hünningen - Digitale Ausstattung	6.000,00 €
I 03010103	Anschaffung Grundschule Höingen	16.204,76 €
I 03010104	GS Höingen - Digitale Ausstattung	3.073,77 €

<b>Produkt / I-Auftrag</b>	<b>Auszahlungsart</b>	<b>Betrag</b>
I 03010105	Anschaffung Grundschule Niederense	6.354,95 €
I 03010106	GS Niederense - Digitale Ausstattung	6.897,61 €
I 03010108	GS Höingen - Digitalpakt	14.535,21 €
I 03010201	Anschaffung Cnrad-von-Ense Schule	26.988,72 €
I 03010202	CVE Schule - Digitale Ausstattung	15.491,13 €
I 03010300	Ausstattung Sporthallen	8.082,16 €
I 06010201	Ausstattung Kinderspielgeräte	13.284,05 €
I 11030101	Kanalsanierungen	73.018,66 €
I 12010100	Neubau von Wetterschutzhallen	9.900,51 €
I 12010101	Instandsetzung von Straßen	88.435,26 €
I 12010117	Verkehrsplanung Bahnhofstraße / Riesenb.	23.403,08 €
I 12010118	Kreisverkehr Ruhner Weg/Gerlinger Notweg	22.483,93 €
I 12010130	Radwegebau	217.749,49 €
I 12010131	Gehweg und Bordstein Lindenkamp	22.116,75 €
I 12010127	DSK (dünne Asphaltdecks. in kaltbauweise)	10.026,84 €
I 13010300	Neubau von Wirtschaftswegen	169.946,61 €
I 13010301	Insstandhaltung von Wirtschaftswegen	592.000,00 €
I 13010403	Hochwasserschutz Starkregenrisikomgmt.	203.000,00 €
I 13020100	Ausstattung Friedhof/Friedhofskapellen	70.883,53 €
<b>Ermächtigungsübertragungen investiv</b>		<b>3.820.165,99 €</b>



# Bericht über die Beteiligungen der Gemeinde Ense

für das Haushaltsjahr 2023

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	3
<b>2</b>	Beteiligungsbericht 2023	5
<b>2.1</b>	Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes	5
<b>2.2</b>	Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes	6
<b>3</b>	Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Ense	7
<b>3.1</b>	Änderungen im Beteiligungsportfolio	8
<b>3.2</b>	Beteiligungsstruktur	9
<b>3.3</b>	Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen	10
<b>3.4</b>	Einzeldarstellung	11
<b>3.4.1</b>	Unmittelbare Beteiligungen	11
<b>3.4.1.1</b>	Ense Werke GmbH	12
<b>3.4.1.2</b>	Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	17
<b>3.4.1.3</b>	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	24
<b>3.4.1.4</b>	Bürger.Solar.Ense eG	29
<b>3.4.1.5</b>	KoPart eG	32
<b>3.4.1.6</b>	Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG	36
<b>3.4.1.7</b>	Bürgergenossenschaft Alte Post eG	41
<b>3.4.2</b>	Mittelbare Beteiligungen	42
<b>3.4.2.1</b>	Ense Stromnetz GmbH & Co. KG	42
<b>3.4.2.2</b>	Ense Gasnetz GmbH	47
<b>3.4.2.3</b>	Ense Netz Verwaltung GmbH	51
<b>4.</b>	Anlagen	53
<b>4.1</b>	Definition der Kennzahlen	53

# 1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu

steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtliche auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

## 2. Beteiligungsbericht 2023

### 2.1. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Gemeinde Ense hat am 23.04.2024 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Ense gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Gemeinde Ense hat am 23.04.2024 den Beteiligungsbericht 2023 beschlossen.

## 2.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbare und mittelbare Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form der Gemeinde Ense. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

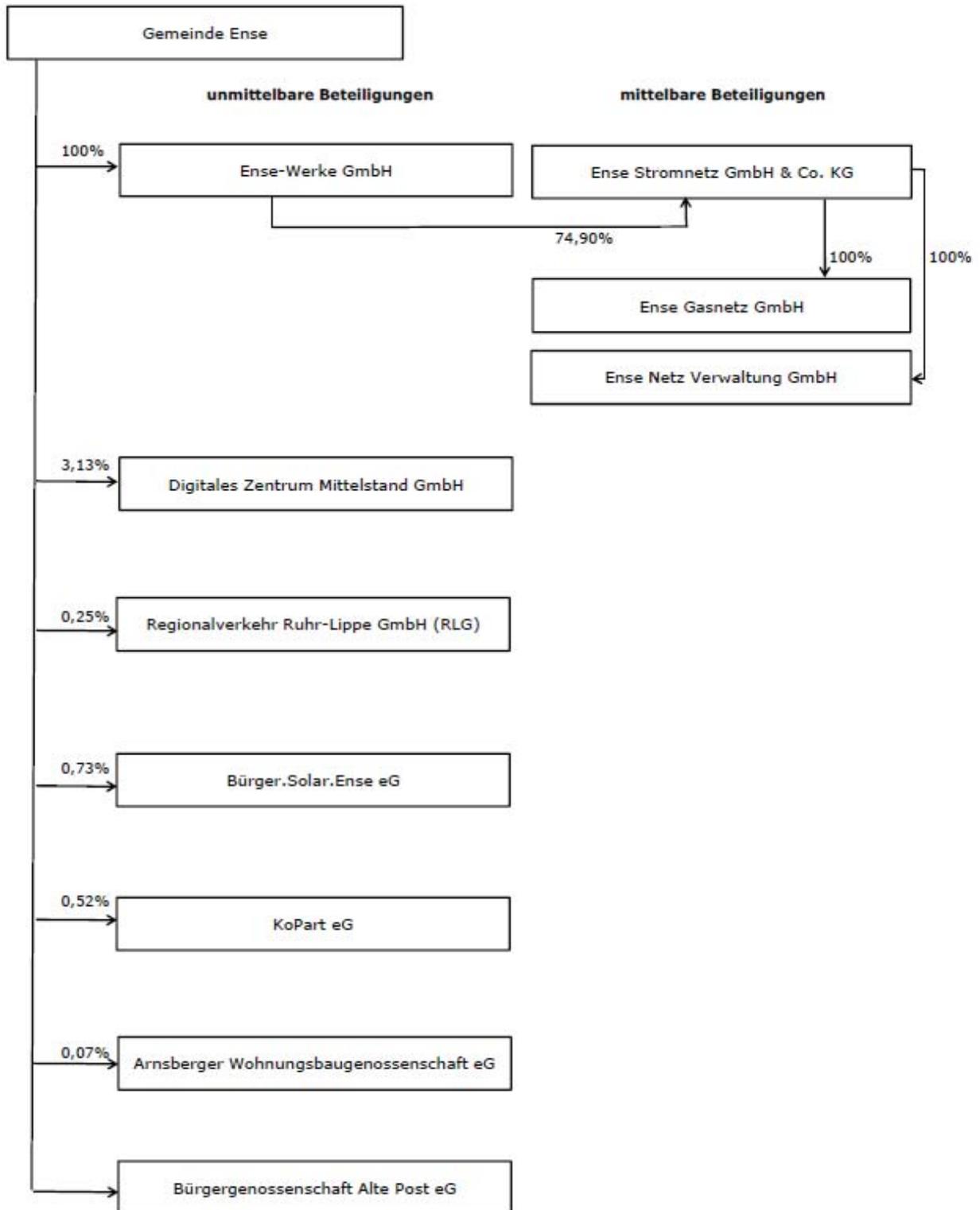
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist die Gemeinde Ense. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Gemeinde die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Gemeinde unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Berichtsjahres festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2022. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2022 aus.

### 3. Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Ense



## 3.1. Änderungen im Beteiligungsportfolio

### Zugänge:

Im Jahr 2023 wurde die unmittelbare Beteiligung ense wohnen und leben GmbH gegründet. Die Gemeinde Ense ist zu 100% beteiligt.

### Abgänge:

Im Jahr 2022 gibt es eine Änderung bei den unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Ense.

Die unmittelbare Beteiligung an der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG endet zum 31.12.2022.

## 3.2. Beteiligungsstruktur

Übersicht der Beteiligungen der Gemeinde Ense mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

Lf d.	Beteiligung	Höhe des Stammkapitals und des Jahresergebnisses am 31.12. 2022	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Ense am Stammkapital		Beteiligung sart
			(TEURO)	%	
<b>Nr.</b>		(TEURO)	(TEURO)	%	
<b>1</b>	Ense-Werke GmbH	50	50	100	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	114			
<b>2</b>	Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	61	2	3,13	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	0			
<b>3</b>	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	6.161	16	0,25	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	180			
<b>4</b>	Bürger.Solar.Ense eG	138	1	0,73	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	11			
<b>5</b>	KoPart eG	173	1	0,52	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	0			
<b>6</b>	Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG	1.397	1	0,07	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	314			
<b>7</b>	Bürgergenossenschaft Alte Post eG	364	25	6,86	unmittelbar
	Jahresergebnis 2022	-11			
<b>8</b>	Ense Stromnetz GmbH % Co. KG	2.534	1.898	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2022	0			
<b>9</b>	Ense Gasnetz GmbH	25	19	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2022	0			
<b>10</b>	Ense Netz Verwaltung GmbH	25	19	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2022	2			

### 3.3. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen im Kommunalkonzern Kommune bei den Mehrheitsbeteiligungen der Gemeinde Ense (in TEUR)

	gegenüber	Gemeinde	Ense Werke	Strom Netz	Gas Netz	Ense Netz Verwaltung
Gemeinde	Forderungen		7.488	0	0	0
	Verbindlichkeiten		0	0	36	0
	Erträge		164	322	0	0
	Aufwendungen		0	0	0	0
Ense Werke	Forderungen	0		2.624	1.716	0
	Verbindlichkeiten	7.488		0	0	0
	Erträge	0		279	0	0
	Aufwendungen	164		0	0	0
Strom Netz	Forderungen	0	0		331	0
	Verbindlichkeiten	0	2.624		0	0
	Erträge	0	0		0	0
	Aufwendungen	322	279		0	3
Gas Netz	Forderungen	0	0	0		0
	Verbindlichkeiten	0	1.716	331		0
	Erträge	0	0	0		0
	Aufwendungen	36	0	0		0
Ense Netz Verwaltung	Forderungen	0	0	0	0	
	Verbindlichkeiten	0	0	0	0	
	Erträge	0	0	3	0	
	Aufwendungen	0	0	0	0	

Erträge der Gemeinde aus Ense Werke: Die Ense Werke haben das Jahr 2022 mit einem Überschuss von 113.768 € abgeschlossen. Auf eine Ausschüttung an die Gemeinde wurde mit Blick auf die Eigenkapitalstärkung der Ense Werke verzichtet. Insofern werden an dieser Stelle nur die Erträge der Gemeinde aus Zinsen dargestellt.

## 3.4. Einzeldarstellung

Der Bericht umfasst die mittel- und unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Ense und basiert auf den Jahresabschlüssen des Geschäftsjahres 2022.

### 3.4.1. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2022

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Beteiligungen zum Ausweis, bei denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Gemeinde mehr als 50 % der Anteile hält,
- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Anteile an Unternehmen und Einrichtungen zum Ausweis, die die Kommune mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen und bei denen es sich nicht um verbundene Unternehmen handelt.
- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Gemeinde geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliederungsvermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit,
- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Gemeinde zum Unternehmen hergestellt werden soll. Aufgrund dessen werden diese, wenn vorhanden, lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.
- als „Ausleihungen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen der Gemeinde gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dauerhaft dienen sollen. Mit Ausnahme von GmbH-Anteilen, die nicht als verbundene Unternehmen oder Beteiligungen ausgewiesen werden, weil sie lediglich als Kapitalanlage gehalten werden, handelt es sich bei den Ausleihungen nicht um Beteiligungen im Sinne der GO NRW. Aufgrund dessen werden diese, wenn vorhanden, lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.

### 3.4.1.1. Ense-Werke GmbH

#### Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4 59469 Ense
Gründung:	22.10.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12592

#### Zweck der Beteiligung

Gewährleistung, Unterstützung und Förderung von Aufgaben und Vorhaben im Bereich der energiewirtschaftlichen Betätigung als Holding der Gemeinde Ense, insbesondere Beteiligung an Beteiligungsunternehmen (Gesellschaften) mit folgenden Geschäftsfeldern, sofern diese Beteiligungsunternehmen selbst die Voraussetzungen des § 107a GO NRW erfüllen: Versorgung mit Elektrizität und Gas, Vertrieb von Elektrizität und Gas, Straßenbeleuchtung.

#### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense-Werke GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Ense hält mit 50.000 € zu 100 % das Stammkapital der Ense-Werke GmbH.

#### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Ense-Werke GmbH sind mit je 74,9% an der Ense Stromnetz GmbH & Co KG und deren Komplementär der Ense Netz Verwaltung GmbH und auch an der Ense Gasnetz GmbH als Tochter der Ense Stromnetz GmbH & Co.KG beteiligt. Die restlichen 25,1 % hält die Westenergie AG (vormals firmierend innogy Netze Deutschland GmbH und innogy Westenergie GmbH).

Diesen v.g. Gesellschaften unterliegt der Betrieb der Strom- und Gasnetze nach regulatorischen Vorgaben. Die Netze wurden über die Westenergie AG an die Westnetz GmbH verpachtet, mit vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen. Die Gewinnabführung der v.g. Gesellschaften geht zu den o.g. Anteilen auf die Eigentümer über. Das heißt, somit geht ein Anteil von 74,9 % auf die Ense-Werke GmbH über.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Finanzanlagen</b>			
Anteile an verbundenen Unternehmen	3.401	3.401	0
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.340	4.340	0
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen und Sonstige vermögensgegenstände	1	7	-6
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	213	181	32
<b>Summe Aktiva</b>	<b>7.955</b>	<b>7.929</b>	<b>26</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	50	50	0
Verlustvortrag	251	185	66
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	114	66	48
<b>B. Rückstellungen</b>			
Steuerrückstellungen	29	1	28
Sonstige Rückstellungen	24	24	0
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.475	7.586	-111
sonstige Verbindlichkeiten	12	17	-5
<b>Summe Passiva</b>	<b>7.955</b>	<b>7.928</b>	<b>27</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	47	46	1
Sonstige betriebliche Erträge	1	0	1
Materialaufwand	15	15	0
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	43	20	23
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	10	4	6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18	46	-28
Erträge aus Beteiligungen	279	219	60
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	80	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164	167	-3
Steuern vom Einkommen und Ertrag	43	27	16
Ergebnis nach Steuern	114	66	48
<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>114</b>	<b>66</b>	<b>48</b>

## Kennzahlen

	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	5,22	3,80	37%
Verschuldungsgrad	18,01	25,20	-29%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

## Personalbestand

Die Gesellschaft verfügt über einen sozialversicherungspflichtig beschäftigten Angestellten, den Geschäftsführer, und einen Mitarbeiter der Gemeinde Ense der seine Aufgaben nebenberuflich wahrnimmt und über eine geringfügige Beschäftigung vergütet wird.

## Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist geprägt durch die Beteiligungen an den „Tochtergesellschaften“ und deren Gewinnabführung, sowie durch die Durchführung der kaufmännischen Dienstleistungen für die v.g. Unternehmen, für die es eine entsprechende Aufwandsentschädigung gab. Weitere Aktivitäten wurden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ausgeführt.

Der handelsrechtliche Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2022 113.768 € (nach 65.860,48 € in 2021), wobei wiederum auf Vorabzahlungen auf das erwartete Jahresergebnis der Ense Stromnetz GmbH & Co.KG verzichtet wurde.

Die Umsatzerlöse setzen sich aus kaufmännischen Dienstleistungen für die Firmen Ense Stromnetz GmbH & Co. KG, Ense Netz Verwaltungs-GmbH sowie Ense Gasnetz GmbH zusammen.

Die sonstigen betr. Erträge resultieren aus Auflösungen von Rückstellungen sowie periodenfremden und unregelmäßigen Erträgen. Der Geschäftsverlauf kann für das Geschäftsjahr 2022 somit als gut bezeichnet werden.

Die Gründung der Ense-Werke GmbH und deren Beteiligung am Stromnetz und am Gasnetz im Gemeindegebiet Ense ist inzwischen gut umgesetzt worden. Die Liquiditätssituation ist gut und durch den bisherigen Verzicht von Ausschüttungen an den Gesellschafter sowie durch geplante Sondertilgung verbessert sich die EK-Quote kontinuierlich.

Auch für das Jahr 2023 wird im Wirtschaftsplan 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 211 T€ ausgewiesen. Der bisherige Geschäftsverlauf in 2023 stützt diese Annahme. Für die Folgejahre lässt die Mittelfristplanung 2023 auch aufgrund zufriedenstellender Entwicklungen in den Tochtergesellschaften weiter positive Ergebnisse erwarten, auch wenn deren Ergebnisse unter steigenden Zinsbelastungen leiden.

Wirtschaftliche Risiken im Zusammenhang in Folge der aktuellen Ereignisse in der Ukraine, werden für das Folgejahr nicht gesehen, da die Pachtentgelte der Tochtergesellschaften entsprechend reguliert sind und nicht von den durchgeleiteten Energiemengen abhängig sind. Die Pachtentgelte der Netzgesellschaften basieren auf einer regulatorisch festgesetzten Verzinsung des notwendigen Eigenkapitals in den Netzgesellschaften zuzüglich der für den Netzbetrieb notwendigen Kosten. Insofern wird auch nachhaltig mit

Ausschüttungen und Erträgen aus den Netzgesellschaften gerechnet, die den Finanzierungsaufwand der Ense Werke GmbH deutlich überschreiten. Anderweitige Finanzierungsinstrumente, die besondere Risiken beinhalten, wie z.B. Derivate, werden von der Gesellschaft nicht eingesetzt. Es zeigen sich aber Chancen auf, weitere Geschäftsfelder / Sparten in die Ense-Werke GmbH zu integrieren oder mit Hilfe dieser zu fördern. Um diese Chancen zu entwickeln, z.B. im Rahmen des Ausbaus Erneuerbarer Energien in Ense, hat die Gesellschaft ein Entwicklungsbudget in die Wirtschaftsplanung eingestellt.

## Organe und deren Zusammensetzung

### Gesellschafterversammlung

Herr Rainer Busemann  
Herr Bruno Löher  
Herr Georg Busemann

### Aufsichtsrat

Herr Rainer Busemann  
Herr Egbert Gretenkort  
Herr Christian Schlösser  
Herr Michael Heierhoff  
Herr Rolf Giese  
Herr Bernd Goeke verstorben 29.04.2022  
dessen Nachfolger Sebastian Jäckel  
Frau Dr. Stefani Konstanti

### Geschäftsführer

Herr Dr. Heinrich Macke

## Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehört von den insgesamt 7 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 14,3 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht.

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

Gemäß § 2 Absatz 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird. Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Absatz 2 LGG keine Anwendung.

## 3.4.1.2. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

### Basisdaten

Anschrift:	Dr.-Arnold-Hueck-Straße 2 59557 Lippstadt
Gründung:	01.02.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 5793

### Zweck der Beteiligung

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung und Unterstützung der Unternehmen im Kreis Soest sowie deren wirtschaftliche und technologische Entwicklung vor dem Hintergrund der Digitalisierung von Geschäftsprozessen und -modellen.

Ziel ist dabei, neue hochwertige Arbeitsplätze zu schaffen und vorhandene zu sichern. Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb eines „Digitalen Zentrum Mittelstand“ (DZM). Das DZM setzt bei den Herausforderungen der Digitalisierung für die mittelständische Wirtschaft im Kreis Soest an. Zielgruppe sind nicht nur gewerbliche, sondern auch Handwerks- und Dienstleistungsunternehmen. Dabei setzt das DZM vor allem auf die Erfolgsfaktoren „Digitale Strukturen“ und „Regionalität“. Es soll den Aufbau und die Pflege des Netzwerkes zwischen der Industrie und der Digitalwirtschaft vorantreiben, um die digitale Transformation im Kreis Soest zu schaffen. Das DZM ist eingebunden in den südwestfälischen Prozess zum Aufbau digitaler Zentren im Rahmen der REGIONALE 2025 und fungiert als erster Meilenstein auf dem Weg, die strategische Lücke zu schließen zwischen der erfolgreichen Realwirtschaft in Südwestfalen und den Chancen, die sich aus der Digitalisierung ergeben.

Das DZM soll klein- und mittelständische Unternehmen (KMU) für die Digitalisierung sensibilisieren und entsprechend informieren, interessierte KMU unternehmensindividuell und neutral begleiten und einen Brückenkopf zwischen digitalen Gründungen und Realwirtschaft bilden.

### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Förderung und Unterstützung der Unternehmen im Kreis Soest sowie deren wirtschaftliche und technologische Entwicklung vor dem Hintergrund der Digitalisierung von Geschäftsprozessen und -modellen; Betrieb eines „Digitalen Zentrum Mittelstand“ (DZM).

## Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die auf das Stammkapital der Gesellschaft ausgegebenen Stammeinlagen werden wie folgt gehalten		
Beteiligte	Anteil in %	Nennbetrag
Stadt Lippstadt	25,00%	15.340,00 €
Kreis Soest	34,36%	21.086,00 €
Gemeinde Anröchte	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Bad Sassendorf	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Ense	3,13%	1.918,00 €
Stadt Erwitte	3,13%	1.918,00 €
Stadt Geseke	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Lippetal	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Möhnesee	3,13%	1.918,00 €
Stadt Rüthen	3,13%	1.918,00 €
Wirtschaft und Marketing Soest GmbH	3,13%	1.918,00 €
Stadt Warstein	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Welver	3,13%	1.918,00 €
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung Werl GmbH	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Wickede	3,13%	1.918,00 €
Summe	100,00%	61.360,00 €

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0	0	0
Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6	8	-2
Finanzanlagen	0	0	0
Beteiligungen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Sonstige Vermögensgegenstände	0	1	-1
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	87	107	-20
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>94</b>	<b>117</b>	<b>-23</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	61	61	0
Kapitalrücklage	21	42	-21
<b>B. Rückstellungen</b>			
sonstige Rückstellungen	7	10	-3
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4	0	4
Sonstige Verbindlichkeiten	1	4	-3
<b>Summe Passiva</b>	<b>94</b>	<b>117</b>	<b>-23</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	12	2	10
Personalaufwand	142	138	4
Abschreibungen	2	2	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	38	50	-12
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	171	-182	353
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresfehlbetrag	-171	-182	11
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	171	182	-11
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Kennzahlen

	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	87,23	88,03	-1%
Verschuldungsgrad	0,06	0,04	57%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

## Personalbestand

Durchschnittlich waren drei Arbeitnehmer (ohne Geschäftsführung, einschließlich geringfügig Beschäftigte) beschäftigt.

## Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

### Geschäftsverlauf

Die DZM GmbH fungiert seit dem 01.01.2018 als Nachfolgegesellschaft der ehemaligen CARTEC GmbH mit Sitz in Lippstadt. Das Aufgabenfeld hat sich jedoch grundsätzlich geändert. Seitdem ist es Ziel der Gesellschaft, kleine und mittlere Unternehmen im Kreis Soest bei der Umsetzung der Digitalisierung in den Betrieben zu unterstützen.

Dazu sollen u.a. Hilfestellungen für die KMUs bei der Entwicklung neuer digitaler Geschäftsmodelle und Geschäftsprozesse gegeben werden. Gemeinsam mit den Unternehmen werden Problemstellungen und Herausforderungen aufgenommen, Lösungsansätze besprochen, innovative und unkonventionelle Methoden ausprobiert und schließlich ein geeigneter Lösungspartner gesucht und gefunden. Darüber hinaus soll das sog. digitale Ökosystem im Kreis Soest weiterentwickelt werden. Dazu ist es notwendig, den Kontakt zwischen den KMUs und den digitalen Startups in der Region zu fördern.

Das DZM organisiert gleichzeitig eine Reihe von zeitgemäßen Veranstaltungen und Events, bei denen der Austausch angeregt und fachlicher Input zu aktuellen Themen der Digitalisierung gegeben wird. Gesellschafter des DZM sind alle Städte und Gemeinden, sowie der Kreis Soest selbst.

Diesem Geschäftszweck wurde auch in 2022 wieder erfolgreich nachgegangen. Für die Durchführung seiner Aufgaben beschäftigte die DZM GmbH im Jahr 2022 zwei Digitalscouts in Vollzeit, eine studentische Hilfskraft auf 450 €/520 € Basis und zwei nebenamtliche Geschäftsführer auf 450 € Basis.

Mit Herrn Dr. Drenk ist einer der Geschäftsführer zum 31.05.2022 aus der Gesellschaft ausgeschieden. Seitdem werden die Geschäfte vom Geschäftsführer Herrn Helms alleine vertreten.

Die durch Kontaktaufnahmen und Besuche intensivierte Zusammenarbeit mit den kommunalen Wirtschaftsförderungen und Gesellschaftern wurde auch im Jahr 2022 weiter gestärkt. Durch anhaltenden Austausch und gegenseitiger Unterstützung konnten wertvolle Inhalte erarbeitet werden, mit denen eine gezieltere Beratung und Zugänge zu den hiesigen Unternehmen erreicht werden konnten. Ebenso wurde so auch das Angebot des DZM in verbesserter Weise an interessierte Unternehmen herangetragen.

Unter anderem wurde in diesem Rahmen Anfang des Jahres ein neues CRM-Tool eingeführt, welches eine bessere und automatisierte Ansprache und Akquise von Kunden ermöglicht. Hier konnten die Marketingstrategien weiterentwickelt und mit Kontaktstrecken eine höhere Sichtbarkeit des DZM erreicht werden. Durch gezielte Akquiseansprachen konnte zudem die Zahl der Beratungen in 2022 erhöht werden.

Mit einzelnen kommunalen Wirtschaftsförderern wurden zielgerichtete Workshops für die Kundenklientel vor Ort konzipiert und durchgeführt. So gab es beispielsweise in der Gemeinde Welper einen Workshop für lokale Gewerbetreibende zum Thema Onlinemarketing.

Um die strategisch definierte Nachhaltigkeit von Workshops und Events gerecht zu werden, hat das DZM 2022 eine Veranstaltungsserie zu dem Thema „IT- und Datensicherheit“ durchgeführt. Insgesamt wurden vier Veranstaltungen in verschiedenen Gemeinden und Städten der Gesellschafter durchgeführt, allesamt in Präsenz. Innerhalb der Veranstaltungen wurden die Teilnehmer zu verschiedenen Sicherheitsaspekten des digitalen Arbeitsplatzes und verwandten Themen sensibilisiert. Die Referenten standen auch nach den Vorträgen beratend zur Seite und konnten auch im Nachgang auf praktische Hilfestellungen zurückgreifen. Durch den stattgefundenen Austausch mit den Teilnehmern wurde sich weiter vernetzt und es entstanden einige anschließende Beratungsgespräche mit der DZM GmbH. Die Resonanz der Teilnehmer zu dem Veranstaltungsformat als zusammenhängende Serie war durchweg positiv. Die vielen praktischen Beispiele und Hilfestellungen von Referenten und Digitalscouts innerhalb einer

ganzheitlichen Betrachtung des Themas wurden als äußerst hilfreich wahrgenommen und boten auch im Nachgang Ansätze zur direkten Implementierung im eigenen Unternehmen bzw. führten zu anschließenden Beratungsgesprächen.

Durch den Umzug des DZM in das Innovation Quarter („IQ“) in Lippstadt sind die Voraussetzungen zu einer intensiverer Unternehmens- und Hochschulnähe geschaffen worden. Jedoch zeigte sich, dass auch nach der pandemischen Lage weiterhin viele Arbeitnehmer im „Home- Office“ tätig und somit nur reduziert in den angemieteten Räumlichkeiten des IQ vor Ort sind. Auch die von den „IQ-Initiatoren“ geplante Belebung der Co-Working und Startup-Szene durch Vermietung von Gründergaragen und Plätze sowie Durchführung von entsprechenden Events hat bisher nicht stattgefunden. In diesem Zusammenhang konnte das DZM demnach nur wenig wirken. Durch die starke Auslastung der Räumlichkeiten durch die Hochschule Hamm-Lippstadt konnte aber immerhin eine stärkere Nähe zur Studentenschaft der Hochschule entstehen.

Weiterhin hat das DZM auch in 2022 zahlreiche Beratungen und andere Termine mit ansässigen Unternehmen im Kreis Soest realisiert.

Die Zahlen wurden wieder über das gesamte Jahr 2022 evaluiert und konnten im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden:

- 196 Termine insgesamt
- 77 Digitalisierungsberatungen und Beratungsgespräche
- 24 Projekt-Matchings
- 5 eigene Veranstaltungen
- 6 interne Workshops
- 58 Netzwerktreffen und Gespräche mit Lösungspartnern

Neben der Durchführung von Beratungen wurde auch das Netzwerk der Lösungspartner stark erweitert, um die Vielfalt von Fragestellungen beantworten zu können.

Die Zusammenarbeit mit anderen Projekten und Institutionen im digitalen Umfeld führte auch im Jahr 2022 zu wertvollen Synergieeffekten. Somit konnten wechselseitige Platzierungen individueller Angebote effektiv realisiert und weitergetragen werden

#### Lage

Mit der Reduzierung des Gesamtvermögens infolge des Ausgleichs des Jahresfehlbetrages durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage steigt der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen im Jahr 2022 auf 6,8 %. Die Eigenkapitalquote geht leicht auf 87,6 % zurück. Die Liquidität der Gesellschaft war durch die Kapitalzuführungen jederzeit gesichert.

Der im Kalenderjahr 2022 ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 170.990,15 € liegt mit rund 30.350 € unter dem genehmigten Wirtschaftsplan und wird durch die Kapitaleinlagen der kommunalen Gesellschafter im Berichtsjahr sowie in den vorangegangenen Geschäftsjahren abgesichert.

#### Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Auch in 2023 wird die Arbeit aus den Vorjahren weitergeführt. Die Corona Pandemie wird dabei voraussichtlich nur noch eine untergeordnete Rolle spielen, so dass eine weitestgehend normalisierte Arbeitsweise im Rahmen von Veranstaltungen und Beratungen möglich sein dürfte.

Die generelle angespannte Weltlage und die daraus entstehenden Folgen wie z.B. Lieferengpässe, neue bürokratische Rahmenbedingungen und Berichtspflichten oder stark gestiegene Preise und Energiekosten, könnten bei einigen Unternehmen dazu führen, dass andere Digitalisierungsvorhaben und entsprechende Investitionen in diesem Bereich zurückgestellt werden. Dies könne zu weniger Nachfrage beim DZM führen. Generell ist mit einer sinkenden Nachfrage zu rechnen.

Die Gesellschaft muss sich weiter einzig durch die Kapitalzuführung der Gesellschafter tragen. Dies ist bis Ende 2023 gesichert. Für das Geschäftsjahr 2023 ist ein Wirtschaftsplan aufgestellt worden. Der erwartete Jahresfehlbetrag kann durch die zugesagten Zahlungen der öffentlichen Gesellschafter in die Kapitalrücklage zusammen mit der vorhandenen Kapitalrücklage zum Beginn des Geschäftsjahrs ausgeglichen werden.

Der bereits in den Vorjahren gefasste Schwerpunkt von Unternehmensberatungen wird auch im Jahre 2023 im Mittelpunkt der Arbeit des DZM stehen. Angestrebt wird daneben auch die Durchführung einer erneuten Eventreihe mit dem Fokus „Das digitale Büro“.

Die beiden Kommunen Rüthen und Möhnesee sind seit dem Jahr 2022 nicht mehr als Gesellschafter des DZM vertreten. Generell stellte sich im Laufe des Jahres 2022 die Frage nach der Perspektive für die DZM GmbH ab dem Jahr 2024. Die Geschäftsführung hat daher zur Mitte des Jahres 2022 den Gesellschaftern mehrere Szenarien für eine Fortführung oder auch Einstellung der Arbeit des DZM erarbeitet und vorgestellt. Eine Weiterführung der Aufgaben der Gesellschaft wäre nur mit einer höheren jährlichen Einbringung von Finanzmitteln durch die Gesellschafter möglich.

Mehrere Abstimmungsrunden mit den Gesellschaftern führten jedoch - trotz dem von allen Gesellschaftern gewürdigten Erfolges und positiven Nutzens für die wirtschaftliche und digitale Entwicklung im Kreis Soest - zu dem Konsens, dass eine Fortführung der operationellen Arbeit der DZM GmbH, ob der steigenden Kosten und des mittlerweile bestehenden Angebotes weiterer Initiativen zu digitalen Themen, nicht angestrebt wird.

In der Gesellschafterversammlung am 30.11.2022 wurde dann einstimmig beschlossen, dass die Gesellschaft zum 31.12.2023 ruhend gestellt wird und die operative Arbeit endet.

Die weiteren finanziellen Verpflichtungen der DZM GmbH über das Jahr 2023 hinaus sind aufgrund entsprechender Liquiditätsreserven zum Ende des Jahres 2023 für mehrere weitere Jahre gesichert. Die Ausgaben werden sich voraussichtlich auf einen niedrigen fünfstelligen bzw. höheren vierstelligen Betrag für Buchhaltung, Jahresabschluss, Geschäftsführung und weitere kleinere Verwaltungsposten reduzieren.

Die mit den Digitalscouts bestehenden Arbeitsverträge sind auf den 31.12.2023 befristet und laufen somit zum Ende der operativen Arbeit aus.

# Organe und deren Zusammensetzung

## Geschäftsführung

Herr Dr. Dirk Drenk (abberufen zum 31.05.2022)

Herr Markus Helms

## Gesellschafterversammlung

Kreis Soest	Eva Irrgang
Kreis Soest	Guido Niermann
Kreis Soest	Prof. Dr. Werner Kirsch
Kreis Soest	Lennard Schlöffel
Stadt Lippstadt	Arne Moritz
Stadt Lippstadt	Thomas Morfeld
Stadt Lippstadt	Michael Bals
Gemeinde Anröchte	Alfred Schmidt
Gemeinde Bad Sassendorf	Malte Dahlhoff
Gemeinde Ense	Dennis Schröder
Stadt Erwitte	Hendrik Henneböhl
Stadt Geseke	Dr. Remco van der Velden
Gemeinde Lippetal	Matthias Lürbke
Gemeinde Möhnesee	Günter Wagner
Stadt Rүthen	Michael Sauerland
Stadt Warstein	Dr. Thomas Schöne
Gemeinde Welper	Camillo Garzen
Gemeinde Wickede	Dr. Martin Michalzik
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung mbH	Adrian Gruschka
Wirtschaft und Marketing Soest GmbH	Carolin Brautlecht

### 3.4.1.3. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

#### Basisdaten

Anschrift:	Krögerweg 11 48155 Münster
Gründung:	16.10.1978
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 5436

#### Zweck der Beteiligung

Der Kreis Soest und die kreisangehörigen Kommunen bedienen sich für die Planung, Organisation und Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) unter anderem der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG). Diese gehört zur Unternehmensgruppe der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH (WVG). Ziel der Beteiligung ist die Erhaltung, Förderung und Verbesserung der regionalen Verkehrsverhältnisse, d.h. des Linien- und Freistellungsverkehrs, aber auch die Durch-führung des Gelegenheitsverkehrs mit Kraftfahrzeugen.

#### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die RLG betreibt sowohl Personenverkehr als auch Eisenbahngüterverkehr. Diese Leistungen gehören zum Kernbereich kommunaler Tätigkeiten und sichern somit die Versorgung und Mobilität der Einwohner wie auch die Attraktivität der Region. Die Gesellschaft soll eine Verzahnung von regionalem und überregionalem ÖPNV schaffen und eine wirtschaftliche Versorgung sichern.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stand 31.12.2021

##### Gesellschafter und Gesellschaftsanteile

Lfd. Nr.	Die Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in €
1	Kreis Soest insgesamt	2.249.850
2	Hochsauerlandkreis insgesamt	2.165.450
3	Stadt Arnsberg	458.880
4	Stadt Hamm	329.620
5	Stadt Soest	245.720
6	Stadt Lippstadt	230.840
7	Stadt Sundern	158.290
8	Stadt Brilon	61.960
9	Stadt Winterberg	43.510
10	Stadt Medebach	34.050
11	Stadt Warstein	23.770
12	Stadt Werl	15.740

13	Stadt Hallenberg	15.590
<b>14</b>	<b>Gemeinde Ense</b>	<b>15.590</b>
15	Gemeinde Möhnesee	15.590
16	Stadt Erwitte	15.590
17	Gemeinde Lippetal	15.590
18	Gemeinde Welver	15.590
19	Stadt Rüthen	15.590
20	Gemeinde Anröchte	15.590
21	Stadt Marsberg	9.350
22	Stadt Olsberg	9.350
	<b>Gesellschaftskapital</b>	<b>6.161.100</b>

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>Aktiva</b>			
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	526	347	179
Sachanlagen	16.351	18.199	-1.848
Finanzanlagen	91.072	91.072	0
	107.950	109.618	-1.668
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	595	380	215
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.439	1.414	25
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	180	1.500	-1.320
Forderungen gegen Gesellschafter	3.144	4.564	-1.420
sonstige Vermögensgegenstände	3.515	3.609	-94
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	903	4.012	-3.109
	9.775	15.479	-5.704
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	29	45	-16
<b>Summe Aktiva</b>	<b>117.755</b>	<b>125.142</b>	<b>-7.387</b>

Passiva	2.022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	6.161	6.161	0
Kapitalrücklage	1.126	1.126	0
Gewinn-/Verlustvortrag	37.837	37.768	69
Jahresüberschuss	180	68	112
	45.304	45.124	180
<b>B. Rückstellungen</b>			
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	122	125	-3
Steuerrückstellungen	2	2	0
sonstige Rückstellungen	7.505	4.341	3.164

	7.629	4.468	3.161
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32.319	33.386	-1.067
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.860	9.206	-6.346
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	349	306	43
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	27.678	30.631	-2.953
sonstige Verbindlichkeiten	1.280	2.012	-732
	64.486	75.542	-11.056
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	336	8	328
<b>Summe Passiva</b>	<b>117.755</b>	<b>125.142</b>	<b>-7.387</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2.022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	27.313	27.556	-243
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	4.887	2.775	2.112
	32.201	30.331	1.870
Materialaufwand	17.893	16.149	1.744
Personalaufwand	12.418	11.838	580
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.697	2.779	-82
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.488	1.724	-236
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren	4.057	3.832	225
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29	2	27
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.588	1.587	1
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	204	88	116
Sonstige Steuern	23	20	3
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>180</b>	<b>68</b>	<b>112</b>

## Kennzahlen

	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	38,47	36,06	7%
Verschuldungsgrad	1,42	1,67	-15%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

## Personalbestand

Im Jahr 2022 waren durchschnittlich 217 Arbeitnehmer (einschließlich Auszubildende) beschäftigt.

## Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Die RLG teilt sich in drei Sparten:

- den Personenverkehr,
- den Güterverkehr und
- die Beteiligungen.

Der Hochsauerlandkreis hat seinerzeit seine RWE-Anteile in die RLG eingebracht und dafür die Zusage erhalten, dass die daraus entstehenden Gewinne ausschließlich an den HSK ausgezahlt werden (Gesellschaftervereinbarung von 1985). Deshalb ist der Gewinn aus Beteiligungen ebenso wie Abschreibungen auf diese Finanzanlagen ausschließlich dem HSK zuzurechnen.

Damit sind vorliegende Jahresfehlbeträge/ -überschüsse der genannten drei Sparten getrennt voneinander zu sehen, wodurch der in der Gewinn- und Verlustrechnung aufgeführte Bilanzgewinn nicht dem bei der Verlustabdeckung zu deckenden Jahresfehlbetrag entspricht.

Im Haushaltsjahr 2023 der Gemeinde Ense war der Jahresfehlbetrag der RLG der Sparten Personen- und Güterverkehr des Geschäftsjahres 2022 zu decken. Dieser belief sich auf 4,77 Mio. €. Der Betrag geht zu 43,2 % = 2,06 Mio. € zu Lasten des Kreises Soest. Der Kreis Soest finanziert seinen Anteil zu je 50 % (= 1.031.173 €) über die Kreisumlage der Kommunen bzw. durch eine direkte Belastung der betroffenen Kommunen nach den tatsächlich gefahrenen Kilometern der RLG in der jeweiligen Kommune.

Die RLG fuhr im Jahr 2022 innerhalb der Gemeinde Ense im Orts- und Überlandverkehr insgesamt 121.276 km. Das sind 4,343 % der 2.792.668 km, die die RLG innerhalb des Kreises Soest gefahren ist. Die Gemeinde Ense hatte demnach einen direkten Anteil von 4,343 % des halben vom Kreis Soest zu tragenden Verlustanteils zu tragen, das sind 44.781 €.

## Organe und deren Zusammensetzung

### Der Aufsichtsrat

Dr. Jürgen Wutschka, Vorsitzender, Dezernent

Dr. Klaus Drathen, 1. stellv. Vorsitzender, Kreisdirektor

Martina Taubert, 2. stellv. Vorsitzende, Arbeitnehmervertreterin

Peter Bannes, Erster Beigeordneter bis 08.12.2022

Dr. Brigitte Plass, Fachbereichsleiterin ab 08.12.2022

Ulrike Burkert, Rentnerin

Eric Davids, Arbeitnehmervertreter

Dennis Flürenbrock Arbeitnehmervertreter

Ralf Hohndorf, Verw.-Angestellter

Prof. Dr. Werner Kirsch, Universitätsprofessor

Bernd Liesenfeld, Installateur- und Heizungsbaumeister

Andreas Mentz, Stadtbaurat

Jessica Münzel, Bürokauffrau  
Peter Newiger, Fachwirt  
Hubert Schnieder, Landwirt  
Martina Stenger, Busfahrerin  
Nadine Wagner, Verw.-Angestellte  
Peter Wapelhorst, Erster Beigeordneter  
Werner Wolff, Oberstaatsanwalt

#### Der Beirat

Michael Beckmann, Bürgermeister  
Ralf Paul Bittner, Bürgermeister  
Fabian Blome, Student  
Mats Blume, Verw.-Angestellter  
Lothar Bräutigam Steuerberater  
Camillo Garzen, Bürgermeister  
Hendrik Henneböhl, Bürgermeister  
Torben Höbrink, Bürgermeister  
Reinhold Huxoll, Beigeordneter  
Antonius Löhr, Kämmerer  
Wiebke Mohrmann, Angestellte  
Alfred Schmidt, Bürgermeister  
Marina Selizki, Steuerberatungsassistentin  
Marco Sudbrak, Stadtverwaltungsrat  
Hans-Jürgen Weigt, Dipl. Journalist  
Peter Weiken, Bürgermeister  
Ernst Welticke, Stadtverordneter

#### Die Geschäftsführung

Geschäftsführer der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH ist:  
Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns

### 3.4.1.4. Bürger.Solar.Ense eG

#### Basisdaten

Anschrift: Am Spring 4  
59469 Ense  
Gründung: 17.11.2010  
Rechtsform: eingetragene Genossenschaft  
Genossenschaftsregister: GnR 199

#### Zweck der Beteiligung

Zweck der Genossenschaft ist die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung von Energie, insbesondere Photovoltaikanlagen. Durch die Gründung der Genossenschaft kann die Gemeinde ihre gesetzliche Verpflichtung zur Förderung regenerativer Energien erfüllen.

#### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Bürger.Solar.Ense eG betätigt sich im Bereich der Stromversorgung. Gemäß § 107a Absatz 1 GO dient diese Betätigung einem öffentlichen Zweck.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
31.12.2022	94	139

Die Gemeinde Ense hält mit 1.000,00 € insgesamt 10 Genossenschaftsanteile an der Bürger.Solar.Ense eG.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen	244	273	-29
Finanzanlagen			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
Vorräte			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9	1	8
Wertpapiere			
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7	83	-76
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0	0
<b>D. Aktive latente Steuern</b>			
<b>Summe Aktiva</b>	<b>260</b>	<b>358</b>	<b>-98</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Geschäftsguthaben	139	138	1
Kapitalrücklage	0	0	0
Ergebnisrücklagen	0	0	0
Bilanzgewinn/ Bilanzverlust	11	4	7
Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	0	1	-1
	143	143	0
<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	0	0	0
<b>C. Rückstellungen</b>	24	24	0
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	85	191	-106
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0	0
<b>Summe Passiva</b>	<b>260</b>	<b>358</b>	<b>-98</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Rohergebnis	56	50	6
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	30	30	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	9	10	-1
Zwischensumme	18	11	7
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	5	-3
Steuern vom Einkommen und Ertrag	5	2	3
Ergebnis nach Steuern	11	4	7
Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss/ -verlust	11	4	7
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	1	-1
Ausschüttung	0	0	0
Bilanzgewinn	11	5	6

## Kennzahlen

	2021	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	39,66	39,04	2%
Verschuldungsgrad	1,35	1,40	-4%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

### Überschussverwendung

Der Jahresüberschuss in Höhe von 10.550,09 Euro wird wie folgt verwendet (entsprechend dem Vorschlag des Vorstandes und des Aufsichtsrates):

Jahresüberschuss	10.550,09 EUR
Gewinnvortrag	95,25 EUR
Einstellung in die gesetzl. Rücklage	106,46 EUR
Ausschüttung 7,0%	9.730,00 EUR
Vortrag auf neue Rechnung	808,88 EUR

Auszahlungstermin soll der 28.12.2023 sein.

## Organe und deren Zusammensetzung

### Der Aufsichtsrat

Herr Franz-Josef Häken (Vorsitzender),  
Herr Klaus Hohmeier,  
Herr Heinrich Frieling.

### Der Vorstand

Herr Tobias Plewka, Lippetal  
Herr Tim Gretenkort, Ense

### 3.4.1.5. KoPart eG

#### Basisdaten

Anschrift: Kaiserswerther Straße 199-201  
40474 Düsseldorf

Gründung: 31.08.2012

Rechtsform: eingetragene Genossenschaft

Genossenschaftsregister: GnR 500

#### Zweck und Ziel der Beteiligung

Am 14.06.2012 ist in Düsseldorf die interkommunale Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW mit dem Namen KoPart eG („Kommunal & Partnerschaftlich“) gegründet worden.

Zweck der Genossenschaft ist das Angebot von Dienstleistungen zur Beschaffung jeglicher Art für die Mitglieder, insbesondere die Durchführung rechtskonformer Ausschreibungen sowie die Vermittlung des Wareneinkaufs für die Mitglieder und alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, Dienstleistungen zur Unterstützung der nachhaltigen Erfüllung der öffentlichen Zwecke der Mitglieder sowie alles, was mit den oben beschriebenen Gegenständen in Zusammenhang steht.

Als Mitglied kann die Gemeinde die KoPart eG in Anspruch nehmen, z. B. für die Beschaffung von Büroausstattung, Bürotechnik, Schulmöbel, kommunalen Fahrzeugen, Feuerwehrfahrzeugen, Mülltonnen, Energiebeschaffung und Gebäudereinigung.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Geschäftsguthaben
31.12.2022	186	252	189.000 €

Die Gemeinde Ense hält mit 750,00 € einen Geschäftsanteil an der KoPart eG.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
Vorräte	228	105	123
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	515	288	227
Kassenbestand, Bankguthaben	403	327	76
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.146</b>	<b>721</b>	<b>425</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Geschäftsguthaben	190	173	17
Ergebnisrücklagen	95	33	62
<b>B. Rückstellungen</b>			
Steuerrückstellungen	21	13	8
Sonstige Rückstellungen	12	10	2
	33	23	10
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	191	117	74
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	632	366	266
sonstige Verbindlichkeiten	6	7	-1
	829	490	339
<b>Summe Passiva</b>	<b>1.146</b>	<b>721</b>	<b>425</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	2.325	1.287	1.038
Bestandsveränderung in Arbeit befindlicher Aufträge	124	53	71
Materialaufwand (bezogene Leistungen)	2.340	1.295	1.045
sonstige betriebliche Aufwendungen	25	17	8
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	28	9	19
Ergebnis nach Steuern	62	19	43
Jahresüberschuss	62	19	43
Vortrag auf neue Rechnung	62	19	43
Bilanzgewinn	0	0	0

## Kennzahlen

	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	24,87	28,57	-13%
Verschuldungsgrad	2,89	2,34	23%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

## Personalbestand

Die KoPart eG beschäftigte im Geschäftsjahr 2022 keine Arbeitnehmer.

## Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Die KoPart eG erzielte im Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss von 61.712,85 €.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnten 24 neue Mitglieder gewonnen werden. Im Geschäftsjahr ist ein Mitglied aus der KoPart eG ausgeschieden.

Die Zahl der Mitglieder ist auf 188 gestiegen. Im aktuellen Jahr sind bereits 8 neue Mitglieder zu verzeichnen. Ziel ist es weiterhin, die Mitgliederzahl stetig zu erhöhen.

Neben dem weiteren Ausbau des elektronischen Katalogverfahrens für die Beschaffung des kommunalen Bedarfs sind insbesondere die Einzelleistungen, die über den Geschäftsbesorgungsvertrag über das Mitglied Kommunal Agentur NRW erbracht werden, ein maßgeblicher Beweggrund für viele Kommunen der KoPart eG beizutreten.

So nutzten im abgelaufenen Geschäftsjahr gegenüber dem Vorjahr 15 Mitglieder mehr die Möglichkeiten des Katalogeinkaufs. Die Umsatzsteigerung der Bestellungen durch die Mitglieder betrug etwa 4 Mio. € bei einer Zunahme der Bestellungen von etwa 1.600 gegenüber dem Vorjahr.

Bei den Einzelleistungen, die von der Kommunal Agentur NRW über die KoPart eG abgewickelt werden, konnte eine Steigerung von 70 zusätzlichen Projekten auf nunmehr 280 aktiven Projekten im Geschäftsjahr verzeichnet werden.

Aber auch die Leistungen der zvs+ zur Übernahme der Funktionen einer zentralen Vergabestelle erfreuen sich zunehmender Beliebtheit. Zwei zusätzliche Mitglieder nutzten im abgelaufenen Geschäftsjahr dieses Angebot und wickelten hierüber 20 zusätzliche Vergabeverfahren ab. Auch aktuell besteht an diesem Angebot starkes Interesse.

Wie auf der letzten Generalversammlung vorgestellt und beschlossen, soll an den Katalogeinkauf im aktuellen Jahr ein Marktplatz angeschlossen werden. Hierfür wurden zwischenzeitlich die technischen Voraussetzungen geschaffen sowie Verträge mit Mercateo / Unite als Marktplatzbetreiber abgeschlossen. Der Marktplatz wird nun zunächst von ausgewählten Kommunen getestet und soll nach der Erprobungsphase dann allen Nutzern des Katalogeinkaufs bei Bedarf zusätzlich zur Verfügung gestellt werden.

## Organe und deren Zusammensetzung

Im Geschäftsjahr oblag die Geschäftsführung und Vertretung der KoPart eG dem Vorstand. Diesem gehörten folgende Personen an:

Herr Dr. Ralf Toggler (Vorstandsvorsitzender ab 15.04.2021)

Herr Dr. Peter Queitsch (Stellvertretender Vorstandsvorsitzender)

Frau Claudia Koll-Sarfeld (bis 23.11.2022)

Viola Wallbaum (ab 23.11.2022)

Herr Philipp Gilbert (bis 28.03.2022)

Dr. Jan Fallack (ab 28.03.2022)  
Herr Andre Siedenberg

Der Aufsichtsrat

Herr Christof Sommer, Vorsitzender  
Frau Sabine Noll, stellvertretende Vorsitzende  
Herr Claus Jacobi  
Herr Thomas Görtz  
Herr Christoph Schultz  
Herr Martin Frömmer

### 3.4.1.6. Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG

#### Basisdaten

Anschrift:	Goethestraße 39a 59755 Arnsberg
Gründung:	16.12.1900
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregister:	GnR 119

#### Zweck und Ziel der Beteiligung

Zweck der Genossenschaft ist satzungsgemäß die Förderung ihrer Mitglieder vorrangig durch eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung. Die Genossenschaft kann Bauten bewirtschaften, errichten, erwerben, veräußern und betreuen und alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen.

Als Mitglied kann die Gemeinde insbesondere Genossenschaftswohnungen nutzen sowie Betreuungs- und Dienstleistungen der Genossenschaft in Anspruch nehmen. Ziel der Beteiligung der Gemeinde Ense an dieser Genossenschaft ist es, den Einwohnern und Bürgern der Gemeinde eine ausreichende und angemessene Wohnraumversorgung im Rahmen der Daseinsvorsorge zu bieten. Durch diese Beteiligung hat die Gemeinde die Möglichkeit, Wohnungen von der Genossenschaft anzumieten und bedarfsorientiert weiter zu vermieten.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Geschäftsguthaben
31.12.2022	1.675	3.334	1.366.940 €

Die Gemeinde Ense hält mit 820,00 € zwei Genossenschaftsanteile an der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG (Mindestgeschäftsanteil gemäß § 17 Abs. 2 der Satzung – Stand 30.10.2014).

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	2	-1
Sachanlagen	54.322	48.360	5.962
Finanzanlagen	10	10	0
	54.336	48.370	5.966
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
Vorräte	1.956	1.938	18
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	355	117	238
Flüssige Mittel und Bausparguthaben	1.354	1.269	85
	3.665	3.324	341
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0	0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>57.998</b>	<b>51.694</b>	<b>6.304</b>

Passiva	2.022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Geschäftsguthaben	1.433	1.397	36
Ergebnisrücklagen	8.189	8.017	172
Bilanzgewinn	314	185	129
Einstellung in die gesetzliche Rücklage	32	19	13
	9.905	9.581	324
<b>B. Rückstellungen</b>			
Für Bauinstandhaltung	0	0	0
Für Pensionen u. ä.	1.792	1.774	18
Sonstige Rückstellungen	302	462	-160
	2.095	2.236	-141
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42.562	37.227	5.335
Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	2.160	2.090	70
Verbindlichkeiten aus Vermietung	48	41	7
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	484	215	269
Sonstige Verbindlichkeiten	45	34	11
	45.300	39.607	5.693
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	270	270	0
<b>Summe Passiva</b>	<b>57.998</b>	<b>51.694</b>	<b>6.304</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2.022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	6.738	6.276	462
Bestandsveränderungen	-3	180	-183
Andere aktivierte Eigenleistungen	47	27	20
Sonstige betriebliche Erträge	178	230	-52
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	2.888	2.723	165
Personalaufwand	1.180	1.168	12
Abschreibungen	156	1.462	-1.306
Sonstige betriebliche Aufwendungen	436	573	-137

Erträge aus Wertpapieren u.ä.	0	1	-1
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	602	603	-1
Ergebnis nach Steuern	314	185	129
<b>Jahresergebnis</b>	<b>314</b>	<b>185</b>	<b>129</b>

## Kennzahlen

	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	17,13	18,57	-8%
Verschuldungsgrad	4,51	4,10	10%

Hinweise zu Definitionen der Kennzahlen siehe Ziffer 4 dieses Berichtes

## Personalbestand

Der Geschäftsbetrieb wird im eigenen Verwaltungsgebäude in Arnsberg-Neheim abgewickelt. Für den Bereich Alt-Arnsberg besteht seit 2009 eine Geschäftsstelle in der Löckestr. 6.

Die Geschäfte der Genossenschaft wurden im Geschäftsjahr 2022 von einem hauptamtlichen und einem nebenamtlichen Vorstandsmitglied geführt.

Die Betriebsorganisation ist in die Fachbereiche Wohnungsverwaltung, Technik und Rechnungswesen aufgegliedert. Die Bereiche arbeiten sehr eng zusammen und unterstützen sich in ihrer täglichen Arbeit.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden durchschnittlich 12 Arbeitnehmer beschäftigt. Im Jahr 2022 war ein Auszubildender beschäftigt. Weiterhin waren, nebenberuflich, 26 geringfügig Beschäftigte (Vorjahr 27) im Jahr 2022 tätig.

Der Geschäftsbetrieb wird im Dialog-Verfahren mit dem Rechenzentrum der Aareon GmbH in Mainz abgewickelt. Im Einsatz ist die wohnungswirtschaftliche Software WODIS Sigma.

## Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bestehen nicht. Nach dem 31. Dezember 2022 sind keine Vorgänge eingetreten, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich negativ beeinflussen könnten.

Bereits seit Oktober 2021 erleben wir eine Zeit drastisch steigender Energiepreise. Sollte dieser Trend anhalten oder sich gar verstärken, könnte die Bruttowarmmiete die Zahlungsfähigkeit einzelner Mieter, insbesondere einpersonnen- und alleinerziehenden Haushalte, übersteigen. Hieraus können Erlösausfälle resultieren. Mit der Strategie der energetischen Modernisierung unter Einsatz öffentlicher Förderung verfolgt die Genossenschaft daher konsequent das Ziel, den Betriebskostenanstieg für die Mieter dauerhaft zu dämpfen. Die Gesamtbelastung für Mieter mit sehr niedrigem Einkommen wird jedoch trotz Einsparmaßnahmen voraussichtlich weiter anwachsen.

Zudem könnte der Ukraine-Krieg zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten und mithin Betriebskosten der Mieter führen. Darüber hinaus ist mit verschlechterten Finanzierungsbedingungen zu rechnen. Die Geschäftsleitung beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation

der damit verbundenen Risiken und reagiert bedarfsweise unter Zugrundelegung des Risikomanagementsystems des Unternehmens mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den identifizierten Risiken. Davon umfasst sind auch kurzfristige Maßnahmen zur Optimierung der Betriebsführung der Heizungsanlagen.

Im Zusammenhang mit der Sicherstellung der Versorgungssicherheit im Energiesektor zeigt sich, dass der Pfad zu einer nachhaltigen Transformation der Wirtschaft derzeit überdacht werden muss. Es wird deutlich, dass vor allem Maßnahmen ergriffen werden müssen, die die Abhängigkeit vom Energieträger Gas mildern. Die AWG nutzt im Neubaubereich seit 2020 bereits den Energieträger Erdwärme in Verbindung mit Photovoltaik- und Solartechnik. Für den Bestand der AWG-Mehrfamilienwohnhäuser entwickeln wir bis 2023 eine Strategie zur Brennstoffumstellung von Gas auf nachhaltige Energieträger bei gleichzeitiger Verminderung des Wärmebedarfs durch Verbesserung des Wärmeschutzes als Teil der umfassenden Standardmodernisierungen.

Ferner besteht ein Risiko in der Unterbrechung von Lieferketten (Lieferengpässe bei verschiedenen Baumaterialien) mit Auswirkungen auf bestehende und geplante Bauprojekte. Dies betrifft den Bereich Neubau ebenso wie die Modernisierung und die Instandhaltung von Wohnobjekten. Hier kann es zu Verzögerungen und damit insbesondere zu einem Instandhaltungsstau kommen. Die Immobilienwirtschaft allgemein und die AWG regional haben auch im Geschäftsjahr 2023 gute Chancen, durch ihre Investitionen einen nennenswerten Beitrag für eine positive Konjunktorentwicklung zu leisten. Kapitalmarktveränderungen, Baupreis-, Inflations- und Geldwertentwicklung bleiben in der Kriegs- und Pandemiesituation genauso Gegenstand erhöhter Aufmerksamkeit, wie mögliche Veränderungen in der nationalen und internationalen Wirtschafts-, Finanz- und Energiepolitik.

## Prognosebericht

In der 10-jährigen Finanz- und Wirtschaftsplanung werden in jedem Jahr Jahresüberschüsse ausgewiesen, die zukünftig eine ausreichende Dotierung der Rücklagen ermöglichen.

Die Veränderungen an den Immobilienmärkten in unserer Region ergeben für unser Unternehmen eine Chance, im Sinne des Genossenschaftsgedankens, Interessenten individuell gestaltbaren Wohnraum in anspruchsvoller Lage bieten zu können.

Der technische Zustand sowie die wirtschaftlichen und finanziellen Leistungsindikatoren sind Gründe, dass der Abbau des Leerstandes in unserem Wohnungsbestand erst in den nächsten zwei Jahren erreicht werden kann. Die im Jahr 2015 eingesetzte Trendwende in der Leerstandentwicklung hat sich auch im Jahr 2022 fortgesetzt. Wir gehen davon aus, dass wir in den kommenden zwei Jahren eine Vollvermietung in unserem Wohnungsbestand erreichen werden.

Die Risiken aus der Altersstruktur unseres Wohnungsbestandes und der Wohnungsnutzer werden wir durch eine bessere Ausstattung, durch Modernisierungen und barrierefreie Baumaßnahmen, aber insbesondere durch Abriss und anschließenden Neubau entgegenwirken. Die im Frühjahr 2018 begonnenen Neubauaktivitäten werden weiterhin umgesetzt. Die konsequente Umsetzung der Ergebnisse der Portfolioanalyse des Wohnungsbestandes wird im verschärften Wettbewerb zu einer erhöhten Wettbewerbsfähigkeit unseres

Unternehmens beitragen können, unterstützt durch einen nachhaltigen Ausbau und die Verbesserung von mietnahen Dienstleistungen, ergeben sich weitere Chancen für die zukünftige Entwicklung.

## Organe und deren Zusammensetzung

### Der Vorstand

Herr Dipl.-Ing. Werner Schlinkert,  
Herr Herbert Herrig

### Der Aufsichtsrat

Herr Detlef Herbst, Vorsitzender,  
Herr Kai Grote, stellvertretender Vorsitzender,  
Herr Heinz-Peter Kleinehr,  
Herr Heinz-Günther Körner, bis 25.02.2022  
Herrn Bernd Müntefering,  
Frau Michaela Rübke,  
Herrn Hermann Vornweg.

Der Aufsichtsrat hat zur Unterstützung seiner Tätigkeit einige Ausschüsse gebildet.

Neben dem Bauausschuss (3 Mitglieder) sind dies ein Finanzausschuss (2 Mitglieder), ein Personalausschuss (3 Mitglieder).

### 3.4.1.7. Bürgergenossenschaft Alte Post eG

#### Basisdaten

Anschrift: Am Spring 2  
 59469 Ense  
 Rechtsform: eingetragene Genossenschaft  
 Genossenschaftsregister: GnR 218

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Be- richts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>	288	0	288
<b>B. Umlaufvermögen</b>	86	11	75
<b>Summe Aktiva</b>	<b>374</b>	<b>11</b>	<b>363</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Be- richts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Geschäftsguthaben der Mitglieder	352	11	341
<b>B. Rückstellungen</b>	1	0	1
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	21	0	21
<b>Summe Passiva</b>	<b>374</b>	<b>11</b>	<b>363</b>

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Be- richts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. Abschreibungen	2	0	2
2. Sonstige Aufwendungen	10	1	9
Jahresfehlbetrag	11	1	10

	2022	Vorjahr	Veränd. Be- richts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	94,12	100,00	-6%
Verschuldungsgrad	0,06	0,00	#DIV/0!

Die Geschäftsaktivitäten sind im Jahr 2022 noch eingeschränkt, da noch keine Verpachtung stattgefunden hat und die Gaststätte umgebaut wurde.

## 3.4.2. Mittelbare Beteiligungen Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2022

### 3.4.2.1. Ense Stromnetz GmbH & Co. KG

#### Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4 59469 Ense
Gründung:	13.12.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRA 8343

#### Zweck der Beteiligung

Die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG (im Folgenden auch „Ense Stromnetz“ genannt) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 05. Dezember 2018 mit einer Hafteinlage von T€ 1.000 gegründet und am 13. Dezember 2018 in das Handelsregister eingetragen.

Gegenstand der Gesellschaft ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages der Ausbau, der Betrieb und die Instandhaltung des örtlichen Stromverteilnetzes in der Gemeinde Ense sowie die Beteiligung an der Ense Gasnetz GmbH (im Folgenden auch „Ense Gasnetz“ genannt). Darüber hinaus ist die Gesellschaft berechtigt, die Netze ganz oder teilweise zu verpachten und den Netzbetrieb einem Dienstleister zu überlassen. Die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG erfüllt damit ihren öffentlichen Zweck.

#### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense Stromnetz GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Anlagevermögen</b>			
Grundstücke	125	125	0
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.158	3.707	451
<b>I. Finanzanlagen</b>			
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.500	2.500	0
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	358	270	88
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	184	184	0
sonstige Vermögensgegenstände	58	106	-48
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	232	30	202
<b>Summe Aktiva</b>	<b>7.616</b>	<b>6.923</b>	<b>693</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Kapitalanteile Kommanditisten	2.534	2.534	0
Rücklagen	554	363	191
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0
<b>B. Rückstellungen</b>			
Steuerrückstellungen	27	4	23
Sonstige Rückstellungen	13	12	1
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.080	630	450
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.786	2.822	-36
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18	18	0
Sonstige Verbindlichkeiten	2	14	-12
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	602	527	75
<b>Summe Passiva</b>	<b>7.616</b>	<b>6.923</b>	<b>693</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	966	861	105
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen	220	204	16
Sonstige betriebliche Aufwendungen	402	390	12
auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags erhaltene Gewinne	331	270	61
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55	51	4
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	67	43	24
Ergebnis nach Steuern	554	443	111
sonstige Steuern	0	0	0

Jahresüberschuss	554	443	111
Entnahmen aus Rücklagen	363	191	172
Einstellungen in Rücklagen	554	363	191
Gutschrift auf Kapitalkonten	363	271	92
<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG übt die Verpachtungstätigkeit des Stromnetzes aus. Der Betrieb des Stromnetzes unterliegt den regulatorischen Vorgaben des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz -EnWG) und den entsprechenden Verordnungen.

Auf das Verpachtungsentgelt haben die durch das verpachtete Netz an Letztverbraucher weitergeleiteten Strommengen keinen direkten Einfluss. Insofern wirken sich konjunkturelle Einflüsse auf den Energieverbrauch, wie z.B. die Ukraine Krise, nicht auf die Ertragslage des Unternehmens aus.

Die Entgelte für die Verpachtungstätigkeit basieren gemäß Pachtvertrag auf den Vorschriften der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) und der Stromnetzentgeltverordnung (StromNEV). Die Pachtentgelte unterliegen somit einem vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen. Ein „freies Verhandeln“ der Pachtentgelte ist nicht möglich.

Die Pachtentgelte beziehen sich allein auf das Anlagevermögen im, nach Energiewirtschaftsrecht, regulierten Bereich. Sie umfassen auch konventionelle Messeinrichtungen im Bestand. Mit der Einführung des Gesetzes über den Messstellenbetrieb und die Datenkommunikation in intelligenten Energienetzen (Messstellenbetriebsgesetz - MsbG) ist zunehmend der Einbau von intelligenten Messsystemen (iMS) verpflichtend. Der Einbau dieser Messeinrichtung ist wettbewerblich organisiert. Umgerüstete Messstellen mit IMS werden aus dem bisherigen Netzbetrieb in den neuen wettbewerblichen Messstellenbetrieb überführt und sind somit nicht länger Bestandteil des Pachtvertrags. Der Pachtgegenstand verändert sich durch die Investitionen und Desinvestitionen.

Mit der Novellierung der Anreizregulierungsverordnung durch die Bundesregierung mit dem Ziel, die Investitions- und Effizianzanreize zu verbessern, haben sich für die Gesellschaft hinsichtlich der Pachtberechnung ab der 3. Regulierungsperiode (Erdgas: 2018 bis 2022; Strom: 2019 bis 2023) wichtige Veränderungen ergeben. Die Verpachtungsverträge der Strom- und Gasnetze sehen in § 8 (Ziffer 8.15) eine Anpassung an die veränderten regulatorischen Bestimmungen vor. Wesentlich ist die Einführung des Kapitalkostenabgleichs, der aus den beiden Elementen Kapitalkostenabzug und Kapitalkostenaufschlag besteht, sowie die Absenkung der kalkulatorischen Eigenkapitalzinssätze. Die kalkulatorischen Eigenkapitalzinssätze werden von der Bundesnetzagentur nach den Vorschriften der StromNEV bzw. GasNEV immer für eine Regulierungsperiode festgesetzt. Hier wird sich in der 4. Regulierungsperiode ab 2024 das seit der Finanzkrise 2008 stetig gesunkene Zinsniveau niederschlagen, da die kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung auf dem durchschnittlichen Zinsniveau der letzten 10 Jahre und einem Risikozuschlag basiert.

Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist durch die Verpachtung bestimmt. Auf das Verpachtungsentgelt haben die durch das verpachtete Netz an Letztverbraucher weitergeleiteten Strom- und indirekt auch Gasmengen keinen

direkten Einfluss. Insofern wirken sich wetterbedingte und konjunkturelle Einflüsse auf den Energieverbrauch, z.B. infolge der Ukraine Krise, nicht auf die Ertragslage des Unternehmens aus.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages der Ense Gasnetz mit der Ense Stromnetz, ist vorgesehen, das erwartete Jahresergebnis 2022 der Ense Gasnetz vollständig an die Ense Stromnetz auszuschütten.

Weitere Aktivitäten werden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ausgeführt.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages der Ense Gasnetz mit der Ense Stromnetz, ist vorgesehen, das erwartete Jahresergebnis 2022 der Ense Gasnetz vollständig an die Ense Stromnetz auszuschütten.

Weitere Aktivitäten werden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ausgeführt.

Auch das Jahr 2023 wird gesamtwirtschaftlich noch von der Ukraine Krise und deren Einflüsse auf die Märkte geprägt. Für das Geschäftsjahr 2023 bleibt die Geschäftsführung dennoch bei ihrer Ergebnisprognose von 497 TE nach Steuern. Dieses Ergebnis beruht auf der Verpachtung des Stromnetzes und dem Beteiligungsergebnis aus Verpachtung des Gasnetzes. Insofern haben die Pächterlöse maßgeblichen Einfluss auf das Ergebnis der Ense Stromnetz.

Auf dieses Ergebnis hat die wirtschaftliche Entwicklung im Bereich der Ense Netzgesellschaften keinen kurz- und mittelfristigen Einfluss, da die Pachtentgelte sich aus dem Asset-Bestand und nicht aus den durchgeleiteten Energiemengen herleiten lassen.

Die Verpachtungserlöse werden auf der Grundlage des Pachtvertrages kalkuliert. Die Kalkulationsgrundsätze basieren auf den Vorschriften der ARegV, StromNEV und GasNEV.

Die Ergebnisentwicklung der Ense Stromnetz ist in 2023 noch durch die hohe kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung der 3. Regulierungsperiode geprägt.

Der Betrieb der Netzanlagen erfolgt durch die Westnetz GmbH als Netzbetreiber. Dieser stellt die Qualität der Netze sowie die für die Netzkunden notwendige Versorgungssicherheit durch kontinuierliche Verbesserung der Anlagen, Prozesse und permanente Qualitätssicherung sicher.

Die Stromnetzinfrastuktur der Gemeinde Ense wird sehr stark von der Produktion erneuerbarer Energien geprägt. Derzeit laufen einige Genehmigungsverfahren zum Repowering von Windenergieanlagen. Durch weiteren Zubau oder Repowering von Anlagen der regenerativen Energien werden im Verhältnis zur Größe der Netzgesellschaft erhebliche und kurzfristig erforderlichen Investitionen in Netzausbaumaßnahmen erwartet.

Hohe Investitionen in die Netze können allerdings nunmehr ohne nennenswerten Zeitverzug in die Pachtberechnung einfließen, sodass wirtschaftliche Risiken aus ungeplanter Investitionstätigkeit weitgehend reduziert sind.

Risiken in Bezug auf die Höhe der Pacht bestehen auch in Bezug auf den für die folgende, in 2024 beginnende Regulierungsperiode festzusetzenden kalkulatorischen Eigenkapitalzins. Hier schlägt sich für die 4. Regulierungsperiode das seit der Finanzkrise 2008 stetig gesunkene Zinsniveau nieder, da die kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung auf dem durchschnittlichen Zinsniveau der letzten 10 Jahre und einem Risikozuschlag basiert. Die Bundesnetzagentur hat in ihrer Entscheidung die Eigenkapitalzinssätze für die 4. Regulierungsperiode bei einer Eigenkapitalquote kleiner gleich 40 % mit 5,07% bzw. 3,51% und bei einer

Eigenkapitalquote größer 40 % mit 1,71% festgesetzt. Diese Zinssätze liegen erheblich unter den Festsetzungen der ersten drei Regulierungsperioden. Die Gesellschaft verfügt über ein Risikofrüherkennungssystem. Risiken in Bezug auf die Höhe der Investitionstätigkeit und dem damit verbundenen Finanzierungsbedarf werden basierend auf regelmäßige Konsultationen zwischen Netzbetreiber, Gemeinde Ense und Ense Stromnetz durch die Geschäftsführung bewertet. Allgemeine regulatorische Risiken werden durch den für die Assetverwaltung zuständigen kaufmännischen Dienstleister überwacht und an die Geschäftsführung berichtet. Durch die Aufstellung des Wirtschaftsplanes, die laufende Budgetüberwachung und Analyse werden bestandsgefährdende Risiken somit rechtzeitig erkannt.

## 3.4.2.2. Ense Gasnetz GmbH

### Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4 59469 Ense
Gründung:	04.04.2019
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12826

### Zweck der Beteiligung

Die Ense Gasnetz GmbH (Im Folgenden auch „Ense Gasnetz“ genannt) wurde mit Gründungsurkunde vom 26.03.2019 als Tochterunternehmen der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG (im Folgenden auch „Ense Stromnetz“ genannt) gegründet und am 4. April 2019 in das Handelsregister eingetragen.

Die Gesellschaft hat das Gasnetz auf dem Gebiet der Gemeinde Ense mit Wirkung zum 01.04.2019 erworben.

Gegenstand der Gesellschaft ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages der Ausbau, der Betrieb und die Instandhaltung des örtlichen Gasverteilnetzes in der Gemeinde Ense. Darüber hinaus ist die Gesellschaft berechtigt, die Netze ganz oder teilweise zu verpachten und den Netzbetrieb einem Dienstleister zu überlassen. Die Ense Gasnetz GmbH erfüllt damit Ihren öffentlichen Zweck.

### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense Gasnetz GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Anlagevermögen</b>			
Grundstücke	14	14	0
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.554	5.537	17
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18	9	9
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	37	-37
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	365	7	358
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.937</b>	<b>5.603</b>	<b>334</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Kapitalrücklage	2.450	2.450	0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0
<b>B. Rückstellungen</b>			
Sonstige Rückstellungen	9	9	0
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.057	793	264
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.093	1.994	99
sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	303	332	-29
<b>Summe Passiva</b>	<b>5.937</b>	<b>5.603</b>	<b>334</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	647	572	75
sonstige betriebliche Erträge	1	0	1
Abschreibungen	183	177	6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	94	89	5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40	36	4
Ergebnis nach Steuern	331	270	61
sonstige Steuern	0	0	0
auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilge- winnauführungsvertrags abgeführte Gewinne	331	270	61
<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Die Ense Gasnetz übt die Verpachtungstätigkeit des Gasnetzes aus. Der Betrieb des Gasnetzes unterliegt den regulatorischen Vorgaben des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz -EnWG) und den entsprechenden Verordnungen. Die Entgelte für die Verpachtungstätigkeit basieren gemäß Pachtvertrag auf den Vorschriften der Anreizregulierungsverordnung (ARegV), der Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV). Die Pachtentgelte unterliegen somit einem vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen. Ein „freies Verhandeln“ der Pachtentgelte ist somit nicht möglich.

Mit der Novellierung der Anreizregulierungsverordnung durch die Bundesregierung mit dem Ziel, die Investitions- und Effizianzanreize zu verbessern, haben sich für die Gesellschaft hinsichtlich der Pachtberechnung ab der 3. Regulierungsperiode (Erdgas: 2018 bis 2022; Strom: 2019 bis 2023) wichtige Veränderungen ergeben. Die Verpachtungsverträge der Strom- und Gasnetze sehen in § 8 (Ziffer 8.15) eine Anpassung an die veränderten regulatorischen Bestimmungen vor. Wesentlich ist die Einführung des Kapitalkostenabgleichs, der aus den beiden Elementen Kapitalkostenabzug und Kapitalkostenaufschlag besteht, sowie die Absenkung der kalkulatorischen Eigenkapitalzinssätze. Die kalkulatorischen Eigenkapitalzinssätze werden von der Bundesnetzagentur nach den Vorschriften der StromNEV bzw. GasNEV immer für eine Regulierungsperiode festgesetzt. Hier wird sich in der 4. Regulierungsperiode das seit der Finanzkrise 2008 stetig gesunkene Zinsniveau niederschlagen, da die kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung auf dem durchschnittlichen Zinsniveau der letzten 10 Jahre und einem Risikozuschlag basiert.

Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist durch die Verpachtung bestimmt. Auf das Verpachtungsentgelt haben die durch das verpachtete Netz an Letztverbraucher weitergeleiteten Gasmengen keinen direkten Einfluss. Insofern wirken sich wetterbedingte und konjunkturelle Einflüsse auf den Energieverbrauch, z.B. infolge der Corona-Pandemie, nicht auf die Ertragslage des Unternehmens aus.

Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages der Ense Gasnetz mit der Ense Stromnetz, ist vorgesehen, das erwartete Jahresergebnis 2022 der Ense Gasnetz vollständig an die Ense Stromnetz auszuschütten.

Weitere Aktivitäten werden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ausgeführt.

Das Jahr 2023 wird gesamtwirtschaftlich noch geprägt von dem Ukrainekonflikt und den damit verbundenen Handelsbeschränkungen.

Für die 4. Regulierungsperiode ab 2023 wurden der Zinssatz für das regulatorisch notwendige Eigenkapital auf 5,07% bzw. 3,51% reduziert.

Für das Geschäftsjahr 2023 bleibt die Geschäftsführung dennoch bei ihrer Ergebnisprognose von 281 TE vor Ergebnisabführung. Dieses Ergebnis beruht ausschließlich auf der Verpachtung des Gasnetzes der Gesellschaft. Insofern haben die Pächterlöse maßgeblichen Einfluss auf das Ergebnis der Ense Gasnetz. Auf dieses Ergebnis hat die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und eine mögliche Beeinträchtigung beim Gasimport keinen kurz- und mittelfristigen Einfluss, da die Pachtentgelte maßgeblich durch den Asset-Bestand und nicht durch durchgeleitete Energiemengen beeinflusst werden.

Die Pachterlöse werden auf der Grundlage des Pachtvertrages kalkuliert. Die Kalkulationsgrundsätze basieren auf den Vorschriften der ARegV, StromNEV und GasNEV.

Der Betrieb der Netzanlagen erfolgt durch die Westnetz GmbH als Netzbetreiber. Dieser stellt die Qualität der Netze sowie die für unsere Kunden notwendige Versorgungssicherheit durch kontinuierliche Verbesserung der Anlagen, Prozesse und permanente Qualitätssicherung sicher.

Die Westnetz GmbH hat die in den vergangenen Jahren aufgelegten Programme zur Gasnetzverdichtung inzwischen aufgrund der verschärften Prämissen für den zukünftigen Heizgasverbrauch eingestellt. Im Verlauf des Jahres 2022 wurden die in der Vergangenheit hohe Investitionen in das Gasnetz bereits deutlich heruntergefahren. Dieser Trend wird sich in der Zukunft fortsetzen.

Die Gesellschaft verfügt über ein Risikofrüherkennungssystem. Risiken in Bezug auf die Höhe der Investitionstätigkeit und den damit verbundenen Finanzierungsbedarf werden basierend auf regelmäßigen Konsultationen zwischen Netzbetreiber, Gemeinde Ense und Ense Gasnetz durch die Geschäftsführung bewertet. Allgemeine regulatorische Risiken werden durch den für die Assetverwaltung zuständigen kaufmännischen Dienstleister überwacht und an die Geschäftsführung berichtet. Durch die Aufstellung des Wirtschaftsplans, die laufende Budgetüberwachung und Analyse werden bestandsgefährdende Risiken somit rechtzeitig erkannt.

### 3.4.2.3. Ense Netz Verwaltung GmbH

#### Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4 59469 Ense
Gründung:	12.12.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12655

#### Zweck der Beteiligung

Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG.

#### Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bei der Beteiligung an der Gesellschaft handelt es sich um eine mittelbare Beteiligung der Gemeinde Ense. Die Ense Netz Verwaltung GmbH ist die geschäftsführende Gesellschaft der Kommanditgesellschaft Ense Stromnetz GmbH & Co. KG, die Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW erbringt. Solche mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wärmeversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

#### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7	5	2
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	28	27	1
<b>Summe Aktiva</b>	<b>34</b>	<b>32</b>	<b>2</b>

Passiva	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Gewinnvortrag	5	3	2
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2	2	0
<b>B. Rückstellungen</b>			
Steuerrückstellungen	1	1	
sonstige Rückstellungen	2	2	0
<b>Summe Passiva</b>	<b>34</b>	<b>32</b>	<b>2</b>

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
			0
sonstige betriebliche Erträge	6	5	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3	3	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	2	2	0
<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

## Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Aufgrund der Funktion der Ense Netz Verwaltung GmbH beschränkt sich der Geschäftsverlauf auf die Geschäftsführungstätigkeit der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG.

Die im direkten Zusammenhang mit dieser Tätigkeit entstehenden Aufwendungen werden von der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG getragen. Für die mit der Geschäftsführung verbundenen Risiken erhält die Ense Netz Verwaltung GmbH eine fixe Haftungsvergütung.

Aufgrund des eingeschränkten Tätigkeitsprofils und der weitestgehenden Kostentragung durch die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG entwickelt sich das Geschäftsergebnis unabhängig von der allgemeinen Wirtschaftslage, die derzeit noch stark von der Ukraine Krise geprägt wird. Für das Folgejahr wird ein Ergebnis in Höhe von TEUR 2,1 erwartet.

## 4. Anlagen

### 4.1 Definitionen der Kennzahlen

Kennzahlen informieren in konzentrierter Form über wichtige wirtschaftliche Tatbestände. Es wurden zwei Kennzahlen zur Bilanzanalyse ausgewählt:

#### **Eigenkapitalquote**

Berechnung:

Eigenkapitalquote =  $\text{Eigenkapital} * 100 / \text{Gesamtkapital}$ .

Die Eigenkapitalquote ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl und beschreibt das Verhältnis des Eigenkapitals zum Gesamtkapital – ausgedrückt in Prozent. Sie ist einer der relevantesten Indikatoren bei der Analyse der Kreditwürdigkeit eines Unternehmens.

Je höher der Anteil an Eigenkapital ausfällt, desto weniger Fremdkapital ist im Unternehmen vorhanden. Unternehmen mit einer hohen Eigenkapitalquote zeigen, dass sie in der Lage sind, stabil und solide zu wirtschaften. Von diesen Unternehmen darf man annehmen, dass ihre Liquidität gesichert ist, also keine Zahlungsengpässe zu erwarten sind und selbst größere finanzielle Verluste verkraftet werden können, ohne Insolvenz anmelden zu müssen.

#### **Verschuldungsgrad**

Berechnung:

Verschuldungsgrad =  $\text{Fremdkapital} / \text{Eigenkapital}$

Der Verschuldungsgrad eines Schuldners (Unternehmen oder Gemeinden) ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl, die das Verhältnis zwischen dem bilanziellen Fremdkapital und Eigenkapital angibt. Sie gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur eines Schuldners. Mit steigendem Verschuldungsgrad geht eine Erhöhung des Kreditrisikos für Gläubiger einher.

Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto mehr Schulden hat das Unternehmen gegenüber Gläubigern. Und je höher die Schulden, desto stärker ist wiederum die Abhängigkeit des Unternehmens.

Ense, 13.03.2024



(Rainer Busemann)  
Bürgermeister

## **5. Lagebericht**

### **5.1 Allgemeines**

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Aufgabe des Lageberichtes ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben, Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft abzulegen, über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, die Haushaltswirtschaft zu analysieren und über Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung zu berichten.

Bei dem Vergleich zwischen Planung und Ausführung wird nicht der vom Rat beschlossene Planwert, sondern der fortgeschriebene Planwert zu Grunde gelegt. Der fortgeschriebene Planansatz ergibt sich aus dem ursprünglichen Ansatz des Haushaltsplans, den Veränderungen, die sich aus einem Nachtragshaushalt ergeben (soweit ein Nachtrag im Haushaltsjahr verabschiedet wurde), und den Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren, also den aus Vorjahren „mitgenommenen“ Haushaltsmitteln.

### **5.2 Wirtschaftsbericht**

#### **Überblick**

Als Jahresergebnis 2023 ist ein Überschuss von 808.070 € ausgewiesen. Dieser ist nur durch die außerordentliche Buchung der Corona- und Kriegsbelastungen in Höhe von 1.003.594 € möglich geworden; ansonsten müsste ein Defizit von ca. 195.500 € ausgewiesen werden. Der außerordentliche Betrag wird in der Bilanz „geparkt“. In der Bilanz ist nun insgesamt ein Betrag von 2.023.644 € ausgewiesen. Über den Umgang mit dieser Bilanzposition (Abschreibung über bis zu 50 Jahre oder erfolgsneutrale Ausbuchung gegen das Eigenkapital) entscheidet der Gemeinderat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2026.

Verglichen mit dem fortgeschriebenen Planergebnis fällt das Jahresergebnis um fast ca. 1,7 Mio. € besser aus. Das bessere Ergebnis resultiert aus ca. 400.000 € höheren Erträgen und ca. 1,8 Mio. niedrigeren Aufwendungen. Die außerordentlichen Buchungen der Corona- und Kriegslasten fallen ca. 400.000 € geringer aus als geplant. Die höheren Erträge begründen sich im Wesentlichen auf höhere Erträge bei der Gewerbesteuer und Landeszuweisungen bzw. Erstattungen für Flüchtlinge. Die Differenz bei den Aufwendungen resultiert im Wesentlichen aus geringerem Aufwand bei der Unterhaltung und bei Grundstücksangelegenheiten.

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 34,6 Mio. €, die sich im Wesentlichen zusammensetzen aus 23,4 Mio. € Steuern, 4,5 Mio. € Gebühren und 3,7 Mio. € Zuwendungen. Dagegen zu stellen sind die ordentlichen Aufwendungen von 34,5 Mio. €, hauptsächlich resultierend aus 16 Mio. € Transferaufwendungen, 7,2 Mio. € Personalaufwendungen (inkl. Versorgungsaufwendungen), 5,5 Mio. € Sachaufwendungen und 3,05 Mio. € bilanzielle Abschreibungen. Das sich daraus ergebende ordentliche Ergebnis liegt bei einem Überschuss von 83.000 €. Zusammen mit dem Finanzergebnis

von -278.000 € beläuft sich das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit auf ca. -195.000 €. Durch die besondere Berücksichtigung der Mindererträge und Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie und dem russischen Angriffskrieg kann dieses Ergebnis durch außerordentliche Erträge von über 1 Mio. € verbessert werden auf den bereits genannten Überschuss von 808.070 €.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Gemeinde Ense 3,6 Mio. € investiert, davon in etwa die Hälfte für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen und fast 1 Mio. € in bewegliches Vermögen. Bereitgestellt waren Haushaltsmittel von 13,4 Mio. €. Die Differenz von fast 10 Mio. € erklärt sich zum einen aus veranschlagten Mitteln für den öffentlich geförderten Wohnungsbau, die nicht in Anspruch genommen wurden. Die Maßnahme wird durch die neu gegründete „ense wohnen und leben GmbH“ durchgeführt. Somit werden Haushaltsmittel nicht benötigt. Darüber hinaus konnte ein Teil der geplanten Investitionsmaßnahmen nicht zum Abschluss gebracht werden. Dafür sind ca. 3,8 Mio. € als Ermächtigungsübertragungen nach 2024 vorgesehen.

Zu diesen Investitionen gab es 2,2 Mio. € investive Einzahlungen, davon 1,7 Mio. € vom Land. Es ergibt sich also eine Unterdeckung bei den Investitionen von 1,4 Mio. €. Da der laufende Betrieb keinen Überschuss erwirtschaftet hat, wird in dieser Höhe voraussichtlich ein Investitionsdarlehen aufgenommen.

Im Saldo aller Finanzbewegungen hat sich der Kassenbestand um 2,7 Mio. € verschlechtert, was sich allerdings im Wesentlichen aus der Reduzierung des Liquiditätskredits zum Bilanzstichtag ergibt.

Die Bilanz hat zum Stichtag 31.12.2023 ein Volumen von 96,3 Mio. €, das sind 260.000 € weniger als zum Vorjahresstichtag.

### **Ordentliche Erträge**

Die **Steuererträge** belaufen sich auf 23,4 Mio. €. Davon macht fast die Hälfte die Gewerbesteuer aus. Aufgrund höherer Steuernachzahlungen konnte der Ansatz um ca. 400.000 € überschritten werden. Dagegen fallen die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer um ca. 280.000 € geringer aus. Diese beiden Steuerarten kommen zusammen auf 8,75 Mio. €.

Die **Zuwendungen** waren mit 3,8 Mio. € veranschlagt. Verbucht werden konnten 3,7 Mio. €. Davon sind über 1,05 Mio. € vom Land, die sich hauptsächlich aus GFG-Mitteln, Fördermitteln für die offenen Ganztagschulen und Hilfen für Asylbewerber zusammensetzen. Daneben stehen 1,2 Mio. € vom Kreis für die Mitfinanzierung unserer Kindergärten und 1,3 Mio. € aus der bilanziellen Auflösung von Sonderposten.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** liegen mit ca. 4,5 Mio. € ca. 0,3 Mio. € über dem Haushaltsansatz. Diese Erträge verteilen sich mit 2,2 Mio. € auf die Abwassergebühren, mit 1,1 Mio. € auf die Abfallgebühren, mit 800.000 € auf andere Benutzungsgebühren und mit über 300.000 € auf die Auflösung von Sonderposten.

An **privatrechtlichen Leistungsentgelten** konnten 400.000 € erzielt werden und damit ca. 600.000 € weniger als veranschlagt. Davon sind die Mieten und Pachten mit

über 300.000 € konstant. Die Grundstückserlöse konnten nicht in der veranschlagten Höhe erreicht werden; sie belaufen sich auf 80.000 €.

Dagegen sind die **Kostenerstattungen** mit 1,0 Mio. € um über 500.000 € höher ausgefallen als erwartet. Über 800.000 € Erstattungen kommen vom Land, insbesondere für die Hilfe für Asylbewerber. 80.000 € haben Unternehmen erstattet.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit 1,4 Mio. € um ca. 200.000 € über dem veranschlagten Betrag. Die Konzessionsabgaben belaufen sich auf über 470.000 €. Durch die Auflösung von Rückstellungen konnten ca. 700.000 € generiert werden. Den größten Anteil daran hat die Auflösung aufgrund einer höheren Belastung bei der Kreisumlage.

### **Ordentliche Aufwendungen**

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** liegen bei 7,3 Mio. €. Sie fallen damit 300.000 € niedriger aus als eingeplant. Der Hauptanteil an dieser finanziellen Verbesserung resultiert aus niedrigeren Zuführungen zu Rückstellungen sowie Stellenvakanzen.

Für **Sach- und Dienstleistungen** wurden 5,5 Mio. € aufgewendet. Davon sind 2,6 Mio. € für die Unterhaltung und den Betrieb des Anlagevermögens (Gebäude, Straßen, Kanäle) verwendet worden. Für die Abfallsammlung und -entsorgung wurden über 1 Mio. € benötigt, für den Schulbetrieb 500.000 € (davon ca. 380.000 Schülerbeförderung) und für Grundstücksangelegenheiten ca. 100.000 €.

Die **bilanziellen Abschreibungen** liegen mit 3,05 Mio. € geringfügig unterhalb des Planwertes.

Für **Transferaufwendungen** wurden ca. 16 Mio. € aufgewendet. Sie setzen sich weitgehend zusammen aus 11,5 Mio. € Kreisumlage, 1,5 Mio. € Abwasserverbandsumlagen, 1 Mio. € Gewerbesteuerumlage, fast 600.000 € Asylbewerberleistungen, über 500.000 € Zuweisungen an Vereine und ähnliche Organisationen (z. B. Kita-Träger, Sportvereine etc.), 210.000 € Krankenhausumlage an das Land und 220.000 € Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände.

Mehr als geplant waren für die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** notwendig. Das Ergebnis liegt bei 2,7 Mio. € und fällt damit um fast 1 Mio. € höher aus. Wesentlichen Anteil an dieser Erhöhung hat die nicht eingeplante Zuführung zur Rücklage für eine künftig höher zu erwartende Kreisumlage in Höhe von 535.000 €. Darüber hinaus sind fast 600.000 € für Mieten und Pachten (200.000 € mehr als geplant) angefallen. Im Übrigen setzt sich die Summe dieser Aufwandsgruppe zusammen aus Erstattungen an Gemeinden für die VHS, die Musikschule und weitere interkommunale Kooperationen (270.000 €), Versicherungen (265.000 €), Aufwandsentschädigungen für Politik und Feuerwehr (194.000 €) und Geschäftsaufwendungen der Dienststellen (226.000 €).

Das **ordentliche Ergebnis** als Saldo aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ist mit einem Überschuss von 83.000 € ausgewiesen.

## Finanzergebnis

An **Finanzerträgen** konnten 216.000 € erwirtschaftet werden. Davon resultieren drei Viertel aus Zinserträgen von verbundenen Unternehmen. Die **Finanzaufwendungen** belaufen sich auf 494.000 €. Dazu gehören die Zinsen für die PPP-Finanzierung, Zinsen für Gesellschafterdarlehen, Zinsen für Investitions- und für Liquiditätskredite. Das **Finanzergebnis** liegt bei -279.000 €.

## Jahresergebnis

Die Zusammenfassung des ordentlichen Ergebnisses mit dem Finanzergebnis führt zum **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**, welches eine Unterdeckung von 195.500 € ausweist. In dieser Höhe ist der Aufwand nicht durch Erträge gedeckt.

Der Landesgesetzgeber hat die Kommunen durch eine zeitlich befristete Verordnung dazu ermächtigt, die Besonderheiten der Corona-Pandemie und des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine auch besonders zu berücksichtigen. So können dadurch bedingte Mindererträge und Mehraufwendungen als **außerordentliche** Position gebucht werden. Das Jahresergebnis wird in der Höhe dann verbessert. Die Summe wird in der Bilanz ausgewiesen. Über die Deckung des Betrages entscheidet dann der Gemeinderat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanaufstellung für 2026. Für den Jahresabschluss 2023 bedeutet das, dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit um 1.003.500 Mio. € korrigiert wird, so dass das Jahresergebnis letztendlich einen Überschuss von 808.070 € ausweist.

## Kassenlage

Der Kassenbestand vom Jahresanfang (4,7 Mio. €) hat sich im Saldo der Finanzbewegungen um ca. 2,7 Mio. € verringert. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 liegt der Kassenbestand bei 2,0 Mio. €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden 380.000 € mehr in die Kasse eingezahlt als ausgezahlt wurden. Für Investitionen wurden 1,4 Mio. € mehr ausgezahlt als eingezahlt. Infolgedessen mussten unterjährig immer wieder Liquiditätskredite aufgenommen werden, um zahlungsfähig zu bleiben. Am Jahresende war ein Kassenkreditbestand von 3 Mio. € notwendig. Nur dadurch gibt es den ausgewiesenen Bestand an liquiden Mitteln.

## Investitionen

Im Jahr 2023 hat die Gemeinde 3,6 Mio. € investiert. Davon entfallen 950.000 € auf bewegliches Vermögen (insbesondere für Schulen, für die Feuerwehr, für Flüchtlingsunterkünfte und den Bauhof), fast 800.000 € auf Abwassereinrichtungen, 700.000 € auf den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, 700.000 € auf Verkehrsflächen, 230.000 € auf den Hochbau sowie fast 100.000 € auf Rückzahlungen von Zuwendungen aus Vorjahren für den Bau von Flüchtlingsunterkünften.

Dieser Summe stehen investive Einzahlungen in Höhe von 2,2 Mio. € gegenüber. Sie stammen mit über 1,7 Mio. € aus Zuwendungen des Landes. Hinzu kommen 350.000

€ Beiträge für Straßenbaumaßnahmen und 120.000 € aus Rückflüssen aus verbundenen Unternehmen.

### **Bilanz – Vermögen (Aktiva)**

Das Vermögen der Gemeinde Ense erreicht zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ein Volumen von 96,3 Mio. € und ist damit nahezu unverändert zum Vorjahr (96,5 Mio. €). Die Position aus der außerordentlichen Buchung in der Ergebnisrechnung hat sich um ca. 1,0 Mio. in etwa verdoppelt auf nun 2,0 Mio. €.

Bei den Sachanlagen wurden 3,05 Mio. € abgeschrieben, aber über 3,6 Mio. € investiert, so dass der Gesamtwert auf nun 73,6 € gestiegen ist (+0,4 %). Die Finanzanlagen sind nahezu konstant bei 8,8 Mio. €. Das Umlaufvermögen ist mit 11,3 Mio. € bilanziert und hat sich damit um ca. 1,2 Mio. € verringert, weil insbesondere die liquiden Mittel gesunken sind.

### **Bilanz – Kapital (Passiva)**

Das Vermögen ist mit über 30 Mio. € durch Eigenkapital finanziert. Während die allgemeine Rücklage konstant bei 20 Mio. € gehalten wird, konnte die Ausgleichsrücklage um das Vorjahresergebnis auf nun 9,0 Mio. € erhöht werden. Das neue Jahresergebnis 2023 ist innerhalb des Eigenkapitals separat ausgewiesen. Zum erweiterten Eigenkapital zählen daneben die Sonderposten mit einem Volumen von 29,5 Mio. €, die um ca. 400.000 € niedriger liegen als im Vorjahr. Die Rückstellungen belaufen sich auf 11,6 Mio. €. Während die Pensions- und Instandhaltungsrückstellungen leicht erhöht wurden, sind die sonstigen Rückstellungen in etwa konstant.

Die direkten Verbindlichkeiten konnten um 850.000 € auf 24,3 Mio. € reduziert werden, was überwiegend auf die Reduzierung der Liquiditätskredits von 5 auf 3 Mio. € zurückzuführen ist. Die Investitionsdarlehen und die PPP-Finanzierung wurden planmäßig abgebaut.

## **5.3 Darstellung der wesentlichen Investitionen (Anlagenzugänge)**

### **01 01 03 Zentrale Dienste**

Für das bereits im Haushaltsjahr 2021 angeschaffte Dokumentenmanagementsystem wurden für zusätzliche Programmiererweiterungen weitere 7.000 € investiert. Für Serverausstattung im Rathaus wurden rund 13.300 € ausgegeben.

### **01 01 05 Finanzmanagement**

Für die Neugründung der „ense wohnen und leben GmbH“ wurden 50.000 € in das Stammkapital der Gesellschaft eingezahlt. Die Gemeinde Ense ist alleiniger Gesellschafter der „Ense Wohnen und Leben GmbH“.

### **01 01 06 Gebäudemanagement**

Für die Erweiterung des bestehenden Bürogebäudes am Bauhof wurden im Haushaltsjahr 2023 knapp 174.000 € ausbezahlt. Für die Erweiterung der Offenen-Ganztagschule an der Grundschule Höingen wurden weitere 34.000 € an Auszahlungen vorgenommen. Am Heimathaus in Bremen sind knapp 16.000 € an Ausgaben angefallen. Im Ortsteil Lüttringen konnte das Siedlerheim für 20.000 € erworben werden.

### **01 02 01 Bauhof**

Am Bauhof wurden knapp 14.000 € für ein neues Schiebetor für die Hofeinfahrt angeschafft. Der vorhandene Großflächenmäher wurde durch ein Neugerät für rund 66.640 € ersetzt. Ebenso wurde ein Rasennachsägerät für 13.000 € erworben. Die Auszahlungen für die Anschaffung eines Kunstrasenpflegegerätes, einer Greifschaufel, eines Hochdruckreinigers sowie ein Kantenanleimgerät für die Schreinerei betragen insgesamt knapp über 17.000 €.

### **02 01 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Im Ordnungsamt wurden für die Verkehrsüberwachung Messgeräte für rund 17.000 € angeschafft.

### **02 01 04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz**

Für die Ausstattung der Beladung (überwiegend für den Digitalfunk) an den bestehenden Feuerwehrfahrzeugen wurden insgesamt knapp 59.000 € investiert. Für die persönliche Schutzausrüstung und Meldeempfänger wurden rund 80.000 € ausbezahlt.

### **03 01 01 Grundschulen**

Für die digitale Ausstattung an den Enser Grundschulen wurden 72.000 € ausgegeben. An Anschaffungen für die Ausstattung der Klassenräume etc. wurden knapp 146.000 € verausgabt.

### **03 01 02 Conrad-von-Ense Schule**

An der Conrad-von- Ense Schule betragen die Ausgaben für die Digitalisierung knapp 40.000 €. Für die sonstigen Anschaffungen in den Klassenräumen etc. betragen die Ausgaben 19.000 €.

### **05 01 05 Hilfe für Asylbewerber**

Für die Ausstattung der Asylbewerberheime sind Auszahlungen über knapp 38.000 € angefallen.

### **06 01 01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung**

Für Anschaffungen an den Kindergärten wurden knapp 29.000 € ausbezahlt. Im Wesentlichen betrifft dies die Anschaffung für ein Spielgerät am Kindergarten Lüttringen.

### **06 01 02 Kinder-, Jugend-, und Familienförderung**

An den Enser Spielplätzen wurden Spielgeräte für rund 29.000 € erworben.

### **10 01 03 Wohnungsbauförderung**

In der Poststraße wurde ein Anwesen über insgesamt 616.000 € erworben.

### **11 03 01 Entwässerung**

Im Haushaltsjahr 2023 wurden 617.000 € in das Kanalnetz für Schacht- und Inlinersanierungen im Ortsteil Niederense investiert.

Die Baumaßnahmen Renaturierung am Bannerbauch wurden fertig gestellt. Insgesamt betragen die Baukosten 903.000 €. Ein Großteil der Bausumme wurde bereits in Vorjahren als Anlagen im Bau bilanziert.

### **12 01 01 Verkehrsflächen**

Im Haushaltsjahr 2023 wurden an der neu gebauten Schäferstraße die Restarbeiten vorgenommen. Die Gesamtkosten betragen 456.000 €. Ein Großteil der Arbeiten wurden bereits im Vorjahr vorgenommen.

Im Haushaltsjahr wurde der Kreisverkehr am Ruhner Weg so gut wie fertiggestellt. Die Gesamtkosten betragen bisher 267.000 €.

Weitere 108.000 € wurden für die Sanierungen der Deckschichten (DSK = Dünne Asphaltdeckschichten in Kaltbauweisen) an einigen Straßenabschnitten im Gemeindegebiet verwendet.

### **13 01 01 Öffentliches Grün**

In Waltringen wurde eine Ackerfläche für 73.000 € und in Oberense eine Waldfläche für 21.000 € erworben.

## 5.4 Plan - Ist Vergleiche

### Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach Ertrag / Aufwand

Kostenart	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
<b>Ertrag</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	23.326	68,25%	23.410	67,73%	85	0,36%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.836	11,22%	3.664	10,60%	-172	-4,49%
Sonstige Transfererträge	22	0,06%	144	0,42%	122	555,70%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.243	12,42%	4.485	12,98%	241	5,69%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.062	3,11%	414	1,20%	-648	-61,01%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	505	1,48%	1.027	2,97%	522	103,51%
Sonstige ordentliche Erträge	1.143	3,34%	1.385	4,01%	242	21,15%
Aktivierete Eigenleistungen	40	0,12%	35	0,10%	-5	-13,68%
+/- Bestandsveränderungen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.176</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.564</b>	<b>100,00%</b>	<b>388</b>	<b>1,13%</b>
<b>Aufwand</b>						
Personalaufwendungen	7.059	19,48%	6.775	19,65%	-284	-4,02%
Versorgungsaufwendungen	530	1,46%	493	1,43%	-37	-6,91%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.857	21,68%	5.478	15,89%	-2.379	-30,28%
Bilanzielle Abschreibungen	3.101	8,56%	3.056	8,86%	-44	-1,42%
Transferaufwendungen	15.946	44,00%	15.953	46,27%	7	0,04%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.746	4,82%	2.725	7,90%	979	56,08%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.239</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.481</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.758</b>	<b>-4,85%</b>
Finanzerträge	232		216		-16	-7,01%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	520		494		-26	-4,95%
	<b>-288</b>		<b>-279</b>		<b>10</b>	<b>-3,30%</b>
Außerordentliche Erträge	1.440		1.004		-437	-30,31%
Außerordentliche Aufwendungen	0		0		0	0,00%
	<b>1.440</b>		<b>1.004</b>		<b>-437</b>	<b>-30,31%</b>

### Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach investiver Einzahlung / Auszahlung

Kostenart	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Gesamtfinanzrechnung</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.108	88,54%	1.698	77,14%	-410	-19,44%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00%	16	0,73%	16	0,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00%	1	0,04%	1	0,00%
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	180	7,56%	348	15,83%	168	93,60%
Sonstige Investitionseinzahlungen	93	3,90%	138	6,26%	45	48,33%
	<b>2.381</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.201</b>	<b>100,00%</b>	<b>-179</b>	<b>-7,54%</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	600	4,48%	746	20,72%	146	24,29%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.803	80,73%	1.749	48,61%	-9.054	-83,81%
Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	1.825	13,64%	950	26,41%	-875	-47,92%
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	55	0,41%	55	1,53%	0	0,00%
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1	0,01%	0	0,00%	-1	-100,00%
Sonstige Investitionsauszahlungen	98	0,73%	98	2,72%	0	0,00%
	<b>13.382</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.598</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.784</b>	<b>-73,11%</b>
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.036		11.820		2.784	30,80%
Tilgung und Gewährung von Darlehen	978		13.535		12.557	1283,64%
	<b>8.058</b>		<b>-1.715</b>		<b>-9.773</b>	<b>-121,28%</b>

**Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis**  
(ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen)

Produktbereich		Fortgeschr. Ansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung	
		in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Teilergebnisrechnung - Ertrag</b>							
01	Innere Verwaltung	952	2,78%	1.023	2,96%	72	7,53%
02	Sicherheit und Ordnung	293	0,86%	259	0,75%	-34	-11,53%
03	Schulträgeraufgaben	706	2,07%	877	2,54%	171	24,25%
04	Kultur und Wissenschaft	6	0,02%	64	0,18%	58	944,25%
05	Soziale Leistungen	582	1,70%	1.599	4,63%	1.017	174,64%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.229	3,60%	1.306	3,78%	76	6,21%
08	Sportförderung	108	0,32%	76	0,22%	-32	-29,83%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	8	0,02%	10	0,03%	3	31,73%
10	Bauen und Wohnen	715	2,09%	96	0,28%	-620	-86,61%
11	Ver- und Entsorgung	3.958	11,58%	3.836	11,10%	-122	-3,09%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	519	1,52%	554	1,60%	35	6,81%
13	Natur- und Landschaftspflege	80	0,23%	97	0,28%	17	21,45%
14	Umweltschutz	60	0,18%	17	0,05%	-43	-71,03%
15	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00%	1	0,00%	1	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	24.958	73,03%	24.747	71,60%	-211	-0,85%
		<b>34.176</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.564</b>	<b>100,00%</b>	<b>388</b>	<b>1,13%</b>
<b>Teilergebnisrechnung - Aufwand</b>							
01	Innere Verwaltung	12.166	33,57%	11.590	33,61%	-576	-4,73%
02	Sicherheit und Ordnung	533	1,47%	608	1,76%	75	13,99%
03	Schulträgeraufgaben	1.148	3,17%	1.185	3,44%	37	3,22%
04	Kultur und Wissenschaft	256	0,71%	242	0,70%	-15	-5,67%
05	Soziale Leistungen	431	1,19%	893	2,59%	463	107,45%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	347	0,96%	321	0,93%	-26	-7,46%
08	Sportförderung	376	1,04%	390	1,13%	14	3,74%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	111	0,31%	103	0,30%	-8	-7,64%
10	Bauen und Wohnen	977	2,70%	95	0,28%	-882	-90,26%
11	Ver- und Entsorgung	3.913	10,80%	3.442	9,98%	-471	-12,04%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.857	5,12%	1.605	4,66%	-251	-13,54%
13	Natur- und Landschaftspflege	431	1,19%	266	0,77%	-164	-38,17%
14	Umweltschutz	210	0,58%	19	0,06%	-190	-90,70%
15	Wirtschaft und Tourismus	566	1,56%	112	0,32%	-454	-80,29%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.919	35,65%	13.610	39,47%	691	5,35%
		<b>36.239</b>	<b>100,00%</b>	<b>34.481</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.758</b>	<b>-4,85%</b>

**Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis**  
(Einzahlungen - Auszahlungen aus lfd. Investitionen)

Produktbereich		Fortgeschr. Ansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung	
		in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Investitionsmaßnahmen - Einzahlungen</b>							
01	Innere Verwaltung	415	17,44%	108	4,91%	-307	-73,98%
02	Sicherheit und Ordnung	44	1,85%	48	2,17%	4	8,54%
03	Schulträgeraufgaben	0	0,00%	31	1,42%	31	0,00%
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
05	Soziale Leistungen	0	0,00%	25	1,15%	25	#DIV/0!
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0,00%	1	0,06%	1	0,00%
08	Sportförderung	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
10	Bauen und Wohnen	0	0,00%	240	10,90%	240	0,00%
11	Ver- und Entsorgung	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	180	7,56%	349	15,84%	169	93,65%
13	Natur- und Landschaftspflege	414	17,39%	0	0,00%	-414	-100,00%
14	Umweltschutz	307	12,90%	0	0,00%	-307	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.020	42,86%	1.399	63,56%	379	37,15%
		<b>2.380</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.201</b>	<b>100,00%</b>	<b>-179</b>	<b>-7,52%</b>
<b>Investitionsmaßnahmen - Auszahlungen</b>							
01	Innere Verwaltung	7.699	57,53%	707	19,64%	-6.992	-90,82%
02	Sicherheit und Ordnung	913	6,82%	196	5,44%	-717	-78,54%
03	Schulträgeraufgaben	385	2,87%	254	7,06%	-131	-33,97%
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
05	Soziale Leistungen	15	0,11%	38	1,06%	23	153,99%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	89	0,66%	68	1,90%	-20	-22,89%
08	Sportförderung	0	0,00%	0	0,00%	0	#DIV/0!
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
10	Bauen und Wohnen	385	2,88%	616	17,13%	231	0,00%
11	Ver- und Entsorgung	634	4,74%	774	21,50%	139	21,96%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.138	8,50%	680	18,91%	-457	-40,19%
13	Natur- und Landschaftspflege	1.448	10,82%	167	4,64%	-1.281	-88,48%
14	Umweltschutz	580	4,33%	0	0,00%	-580	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	98	0,73%	98	2,72%	0	0,00%
		<b>13.382</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.598</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.784</b>	<b>-73,11%</b>

## 5.5 Kommunales Haushaltsrecht

### NKF – Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (NKF - Kennzahlen)

RdErl. d. Innenministeriums v. 1.10.2008  
34 – 48.04.05/01 - 2323/08

#### Vorbemerkungen

Im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung haben die Aufsichtsbehörden die Aufgabe, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden (GV) nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen und ggf. gegenüber der einzelnen Gemeinde mit den ihr zur Verfügung stehenden Mitteln tätig zu werden. Durch die aufsichtsrechtliche Prüfung soll neben der Einhaltung des haushaltsrechtlichen Rahmens auch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft der Gemeinden erreicht werden. Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft von Gemeinden und Risiken für ihre Zukunft sollen durch die aufsichtsrechtliche Prüfung frühzeitig erkannt werden. Die Tätigkeit der Aufsichtsbehörden soll durch ausgewählte Kennzahlen, die in dem nachfolgenden NKF–Kennzahlenset enthalten sind, unterstützt werden. Bei der Prüfung der jeweiligen, örtlichen Haushaltswirtschaft kann es sinnvoll und geboten sein, anlassbezogen weitere Kennzahlen heranzuziehen, die in diesem Erlass nicht genannt sind.

#### Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

#### Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

#### Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Fehlbetragsquote (FbQ)**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

### **Infrastrukturquote (IsQ)**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Abschreibungsintensität (Abl)**

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Drittfinanzierungsquote (DfQ)**

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

### **Investitionsquote (InQ)**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

### **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)**

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit gegenübergestellt.

$$\text{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beitr.} + \text{Langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

### **Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)**

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 könnten. 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).

$$\text{Dyn. Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung} = (\text{Ges. Fremdkap.} - \text{Liq. Mittel} - \text{kurzfr. Ford.})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$$

### **Liquidität 2. Grades (Li2)**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

### **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Zinslastquote**

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Netto-Steuerquote (NSQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ)**

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ 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.

$$\text{Netto Steuerquote} = \frac{(\text{Steuererträge-GewSt.Umlage-Finanzierungsbet.Fond Dt.Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge-GewSt. Umlage-Fonds Dt. Einheit}}$$

### **Zuwendungsquote (ZwQ)**

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

### **Personalintensität (PI)**

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)**

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Transferaufwandsquote (TAQ)**

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

## N K F - Kennzahlenset

	Jahr 2017 (Ist)	Jahr 2018 (Ist)	Jahr 2019 (Ist)	Jahr 2020 (Ist)	Jahr 2021 (Ist)	Jahr 2022 (Ist)	Jahr 2023 (Ist)
<b>Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation</b>							
Aufwandsdeckungsgrad	103,0%	101,8%	101,5%	104,1%	106,5%	98,4%	100,2%
Eigenkapitalquote 1	32,8%	32,3%	29,9%	29,9%	31,8%	30,2%	31,2%
Eigenkapitalquote 2	65,9%	66,6%	61,5%	61,5%	62,9%	60,5%	61,2%
Fehlbetragsquote	-2,1%	-0,2%	-0,5%	-4,3%	-7,2%	-0,6%	-2,8%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>							
Infrastrukturquote	52,0%	51,2%	46,2%	45,6%	44,9%	42,3%	43,3%
Abschreibungsintensität	8,3%	8,7%	8,2%	8,1%	8,4%	8,8%	8,9%
Drittfinanzierungsquote	50,2%	49,8%	50,0%	50,6%	51,9%	60,1%	49,3%
Investitionsquote	52,2%	130,5%	312,9%	110,5%	80,6%	107,4%	94,9%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>							
Anlagendeckungsgrad 2	92,0%	92,4%	92,8%	94,9%	101,1%	96,6%	97,2%
Dynamischer Verschuldungsgrad	8,4	65,0	217,4	8,6	12,0	n. b.	73,9
Liquidität 2. Grades	74,5%	68,1%	83,7%	137,2%	177,5%	105,1%	97,2%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	4,4%	4,7%	3,8%	4,0%	4,0%	10,0%	8,8%
Zinslastquote	1,7%	2,0%	1,9%	1,7%	1,6%	1,5%	1,4%
<b>Kennzahlen zur Ertragslage</b>							
Netto-Steuerquote/Allg. Umlagenquote	64,3%	65,6%	65,9%	55,0%	61,3%	63,5%	66,7%
Zuwendungsquote	6,7%	7,5%	9,9%	17,4%	9,2%	13,7%	10,6%
Personalintensität	15,9%	17,4%	13,6%	12,5%	17,4%	16,2%	19,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	15,7%	17,3%	15,7%	17,8%	19,5%	14,9%	15,9%
Transferaufwandsquote	53,1%	48,6%	50,4%	46,0%	45,9%	50,7%	46,3%

## 5.6 Nachtragsbericht

An dieser Stelle sind Vorgänge und Ereignisse von besonderer Bedeutung zu erläutern, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind und Auswirkungen auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage haben können. Derartige Vorfälle hat es zum Jahresabschluss 2023 nicht gegeben.

## 5.7 Prognosebericht

Die (Gewerbe-)Steuererträge sind die wesentliche Stütze des Enser Haushalts. Wie bereits in den beiden Vorjahren wirken sich die Folgen des russischen Angriffskriegs auf die wirtschaftliche Situation aus. Zum einen ein insgesamt geringes Wirtschaftswachstum, eine möglicherweise drohende Rezession, nach wie vor hohe Inflationsraten und ein tendenziell weiterhin hohes Zinsniveau stellen die Unternehmen vor erhebliche Herausforderungen. Die Folgen der v. g. Faktoren lassen sich nicht valide ermitteln und voraussagen. Die Gewerbesteuer als Eckpfeiler unserer Steuereinnahmen bleibt also so wichtig wie schwer einschätzbar. Die Möglichkeit der Isolierung der Corona- und kriegsbedingten Schäden ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr gegeben, sodass etwaige Gewerbesteuerausfälle nicht mehr (bilanziell) abgedeckt werden können. Zwar war das (Gewerbe-)Steueraufkommen im Jahr 2023 erfreulich hoch. Ob dieses Niveau allerdings auch für die kommenden Jahre zu erreichen ist, ist unklar.

Neben der schwer kalkulierbaren Ertragsseite ist auch die Aufwandsseite zu betrachten.

Die Digitalisierung sowohl in der Verwaltung als auch in den Schulen bleibt – nicht zuletzt vor dem Hintergrund des Cyberangriffs im Oktober 2023 – in den nächsten Jahren eine Aufgabe mit großen Herausforderungen. Die Umsetzung erfordert einen guten Konsens zwischen dem technischen Möglichen einerseits und der pragmatischen Bedienerfreundlichkeit andererseits. Die Finanzierung der Digitalisierung wird also ein Dauerthema bleiben, da sich die Technik sowohl hinsichtlich der Geräte als auch hinsichtlich der Anwendungssoftware beständig und schnell weiterentwickelt.

Darüber hinaus stellen die weiter aufwachsenden Anforderungen und Standards, insbesondere im Sozialbereich, die Kommunen vor erhebliche Herausforderungen. Beispielsweise sei der Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz in der Offenen Ganztagschule ab dem Jahr 2026 genannt. In Ense werden alle drei Grundschulen aufgrund des Rechtsanspruchs erweitert werden müssen. Die Kostenbeteiligung des Landes deckt nur einen Bruchteil der Kosten. Neben den baulichen Erweiterungen wird der neue Rechtsanspruch auch einen deutlich erhöhten Personalbedarf nach sich ziehen. Darüber hinaus führen überproportional steigende Aufwendungen für Sozial- und Jugendhilfeleistungen zu höheren Zahlungen an die Umlagehaushalte. Die Transferaufwendungen für die Jugendamtsumlage beispielsweise steigen seit Jahren deutlich mit jährlich fast 2-stelligen Steigerungsraten. Ähnliche Tendenzen sind bei der allgemeinen Kreisumlage und bei der LWL-Umlage, die die Kreise an den LWL zahlen, zu beobachten.

Deutliche Aufwandssteigerungen sind zudem bei Unterhaltungs- und Baumaßnahmen zu verzeichnen. Die Entwicklung der Baupreise, nicht zuletzt aufgrund der hohen Inflationsrate, die sich zwar relativiert hat, sich aber immer noch auf vergleichsweise

hohem Niveau befindet, sowie der Energiepreise führen zu einem deutlichen Anstieg der Aufwendungen.

Während Zinsaufwendungen in den vergangenen Jahren kaum eine nennenswerte Rolle spielten, ist in den kommenden Jahren mit deutlichen Steigerungen zu rechnen. Zum einen steigen die Zinsbelastungen für Investitionskredite aufgrund der notwendigen Investitionsbedarfe. Zum anderen ist die Gemeinde Ense mittelfristig auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten angewiesen. Zinsaufwendungen im mittleren 6-stelligen Bereich werden in den kommenden Jahren notwendig sein.

Ein weiteres, wichtiges Thema ist der Klimaschutz. Um die Ziele erreichen zu können, müssen viele Akteure zielgerichtet zusammenarbeiten. Jeder muss seinen Beitrag im Kleinen leisten, um das Ergebnis im Großen erzielen zu können. Auch die Gemeinde Ense muss in den verschiedenen Teilbereichen wie z. B. Energiewandel oder schadstoffarme Mobilität tätig werden. Das ist mit finanziellen Aufwendungen und Investitionen verbunden.

Nach wie vor ist offen, ob das Bundesverfassungsgericht die Klage zahlreicher Städte und Gemeinden gegen die Stärkungspaktumlage zur Entscheidung annimmt oder ablehnt. Die Gemeinde Ense musste seinerzeit fast 4 Mio. € an das Land zahlen, um die Unterstützung finanzschwacher Kommunen mitzufinanzieren.

Die guten Jahresabschlüsse der letzten Jahre ließen sich bereits für 2022 und 2023 nicht fortsetzen. Die Überschüsse waren nur mit der außerordentlichen Buchung möglich.

Insgesamt ist festzustellen, dass die deutlichen Steigerungen auf der Aufwandsseite nicht allein durch Einsparmaßnahmen und die Erhöhung von Erträgen zu kompensieren sind. Ohne eine finanziell angemessene Ausstattung der Kommunen durch das Land und mittelbar durch den Bund, insbesondere für die zusätzlichen Aufgaben und Standards, ist die Aufstellung ausgeglichener Haushalte für die Folgejahre kaum darstellbar. Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann zumindest mittelfristig ein fiktiver Haushaltsausgleich erreicht werden. Langfristig ist bei Gleichbleibenden Rahmenbedingungen mit der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes zu rechnen.