



Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 mit Teilplänen

Bilanz zum 31.12.2023 - § 42 KomHVO

Anhang zum Jahresabschluss 2023 - § 45 KomHVO

Anlagen zum Anhang

- 01. Anlagenspiegel - § 46 KomHVO
 - 01a. Übersicht über die Anlagen im Bau
- 02. Forderungsspiegel - § 47 KomHVO
- 03. Verbindlichkeitspiegel - § 48 KomHVO
- 04. Eigenkapitalspiegel § 45 Abs.3 KomHVO
- 05a. Aufwandsübertragungen nach § 22 KomHVO
- 05b. Übertragungen für Investitionen nach § 22 KomHVO
- 06. Auflistung der Beteiligungen und Finanzanlagen
- 07. Rückstellungsspiegel
 - 07a. Instandhaltungsrückstellungen an kommunalen Gebäuden
 - 07b. Instandhaltungsrückstellungen Mietwohngebäude
- 08. Auflistung der Ratsmitglieder

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023 - § 49 KomHVO

- Kennzahlenset für Nordrhein-Westfalen

Abrechnung Gebührenhaushalte 2023

Mehrjährige Baumaßnahmen 2023

Jahresabschluss mit Teilrechnungen zum 31.12.2023

| Gesamtergebnisrechnung | | | | | | | |
|------------------------|---|------------------------|----------------------------|--|-----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 16.600.237,80 | 14.912.000,00 | 0,00 | 16.278.312,16 | 1.366.312,16 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.403.180,52 | 5.489.895,00 | 0,00 | 6.829.400,31 | 1.339.505,31 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 65.851,61 | 5.000,00 | 0,00 | 64.749,12 | 59.749,12 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.934.052,84 | 4.937.528,00 | 0,00 | 5.341.612,79 | 404.084,79 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 199.665,92 | 199.440,00 | 0,00 | 277.673,21 | 78.233,21 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 817.285,44 | 512.600,00 | 0,00 | 568.544,42 | 55.944,42 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.975.571,61 | 1.336.581,00 | 0,00 | 768.374,76 | -568.206,24 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 13.572,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 33.009.418,66 | 27.393.044,00 | 0,00 | 30.128.666,77 | 2.735.622,77 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -6.518.625,36 | -6.400.000,00 | 0,00 | -6.571.624,07 | -171.624,07 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -612.855,11 | -590.000,00 | 0,00 | -406.340,55 | 183.659,45 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -4.868.726,65 | -5.933.193,98 | -386.163,98 | -5.489.159,07 | 444.034,91 | -66.242,80 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.808.444,83 | -3.684.008,00 | 0,00 | -3.994.136,68 | -310.128,68 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -13.143.339,66 | -12.932.144,00 | -73.550,00 | -13.115.291,95 | -183.147,95 | -65.500,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.844.850,78 | -1.821.125,00 | -12.780,00 | -2.168.336,66 | -347.211,66 | -63.230,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -30.796.842,39 | -31.360.470,98 | -472.493,98 | -31.744.888,98 | -384.418,00 | -194.972,80 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 2.212.576,27 | -3.967.426,98 | -472.493,98 | -1.616.222,21 | 2.351.204,77 | -194.972,80 |
| 19 | + Finanzerträge | 424.300,24 | 305.934,00 | 0,00 | 735.132,55 | 429.198,55 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -109.548,26 | -196.400,00 | 0,00 | -168.734,26 | 27.665,74 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 314.751,98 | 109.534,00 | 0,00 | 566.398,29 | 456.864,29 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 2.527.328,25 | -3.857.892,98 | -472.493,98 | -1.049.823,92 | 2.808.069,06 | -194.972,80 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 593.520,48 | 1.729.500,00 | 0,00 | 457.757,78 | -1.271.742,22 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 593.520,48 | 1.729.500,00 | 0,00 | 457.757,78 | -1.271.742,22 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 3.120.848,73 | -2.128.392,98 | -472.493,98 | -592.066,14 | 1.536.326,84 | -194.972,80 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 507.049,70 | 563.520,00 | 0,00 | 600.611,53 | 37.091,53 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -507.049,70 | -563.520,00 | 0,00 | -600.611,53 | -37.091,53 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 3.120.848,73 | -2.128.392,98 | -472.493,98 | -592.066,14 | 1.536.326,84 | -194.972,80 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 3.120.848,73 | -2.128.392,98 | -472.493,98 | -592.066,14 | 1.536.326,84 | -194.972,80 |
| 32 | nachr.: Verr. Erträge bei Vermögensgegenständen | 1.886.279,13 | 0,00 | 0,00 | 45.851,21 | 45.851,21 | 0,00 |
| 33 | nachr.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 26.438,04 | 0,00 | 0,00 | 1.433,78 | 1.433,78 | 0,00 |
| 34 | nachr.: Verr. Aufwend. bei Vermögensgegenständen | -2.597.119,75 | 0,00 | 0,00 | -8.322,90 | -8.322,90 | 0,00 |
| 35 | nachr.: Verr. Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.715,85 | -1.715,85 | 0,00 |
| 36 | nachr.: = Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35) | -684.402,58 | 0,00 | 0,00 | 37.246,24 | 37.246,24 | 0,00 |

Jahresabschluss 2023



| Gesamtfinanzrechnung | | | | | | | |
|-----------------------------|---|------------------------|----------------------------|--|-----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 16.565.033,98 | 14.912.000,00 | 0,00 | 16.154.030,28 | 1.242.030,28 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.780.048,24 | 3.239.700,00 | 0,00 | 4.493.524,10 | 1.253.824,10 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 68.430,96 | 5.000,00 | 0,00 | 55.014,70 | 50.014,70 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.384.065,79 | 4.378.480,00 | 0,00 | 4.732.858,55 | 354.378,55 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 200.033,87 | 199.440,00 | 0,00 | 268.202,87 | 68.762,87 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 789.582,47 | 504.600,00 | 0,00 | 627.833,12 | 123.233,12 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 544.121,11 | 538.960,00 | 0,00 | 674.274,45 | 135.314,45 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 424.300,24 | 305.934,00 | 0,00 | 588.132,55 | 282.198,55 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 28.755.616,66 | 24.084.114,00 | 0,00 | 27.593.870,62 | 3.509.756,62 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -5.874.025,03 | -6.359.900,00 | 0,00 | -6.355.366,62 | 4.533,38 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -614.692,27 | -590.000,00 | 0,00 | -534.822,52 | 55.177,48 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -4.968.001,36 | -5.933.193,98 | -386.163,98 | -5.282.097,16 | 651.096,82 | -66.242,80 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -109.510,71 | -196.400,00 | 0,00 | -168.737,02 | 27.662,98 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -12.648.873,98 | -12.932.144,00 | -73.550,00 | -13.031.680,86 | -99.536,86 | -65.500,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.748.729,59 | -1.846.125,00 | -12.780,00 | -2.023.990,40 | -177.865,40 | -63.230,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -25.963.832,94 | -27.857.762,98 | -472.493,98 | -27.396.694,58 | 461.068,40 | -194.972,80 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 2.791.783,72 | -3.773.648,98 | -472.493,98 | 197.176,04 | 3.970.825,02 | -194.972,80 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.969.616,29 | 3.448.080,00 | 0,00 | 3.101.832,41 | -346.247,59 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 1.868.561,00 | 1.009.760,00 | 0,00 | 701.947,00 | -307.813,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 82.700,50 | 3.000,00 | 0,00 | 2.943,79 | -56,21 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 1.368.350,32 | 560.670,00 | 0,00 | 120.618,53 | -440.051,47 | 0,00 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 179.734,24 | 94.560,00 | 0,00 | 110.561,54 | 16.001,54 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.468.962,35 | 5.116.070,00 | 0,00 | 4.037.903,27 | -1.078.166,73 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -2.960.622,72 | -3.687.880,00 | -2.687.880,00 | -4.021.947,88 | -334.067,88 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -5.255.216,96 | -12.868.090,00 | -3.810.090,00 | -6.741.778,12 | 6.126.311,88 | -4.618.330,00 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -700.964,25 | -1.945.050,00 | -335.750,00 | -1.036.178,26 | 908.871,74 | -266.730,00 |
| 27 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -26.183,88 | -28.000,00 | 0,00 | -28.266,58 | -266,58 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -57.672,12 | -36.950,00 | -1.750,00 | -80.540,83 | -43.590,83 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.000.659,93 | -18.565.970,00 | -6.835.470,00 | -11.908.711,67 | 6.657.258,33 | -4.885.060,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.531.697,58 | -13.449.900,00 | -6.835.470,00 | -7.870.808,40 | 5.579.091,60 | -4.885.060,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17+31) | 260.086,14 | -17.223.548,98 | -7.307.963,98 | -7.673.632,36 | 9.549.916,62 | -5.080.032,80 |
| 33 | + Aufnahme von Krediten für Investitionen | 300.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 5.710.000,00 | -290.000,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 0,00 |
| 34A | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 2.300.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 7.210.000,00 | 1.210.000,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung von Krediten für Investitionen | -904.665,14 | -1.164.900,00 | 0,00 | -1.033.926,35 | 130.973,65 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung | -2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36A | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -2.904.665,14 | -1.164.900,00 | 0,00 | -1.033.926,35 | 130.973,65 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -604.665,14 | 4.835.100,00 | 0,00 | 6.176.073,65 | 1.340.973,65 | 0,00 |
| 38 | =Änd. des eigenen Finanzbestandes (Z. 32+37) | -344.579,00 | -12.388.448,98 | -7.307.963,98 | -1.497.558,71 | 10.890.890,27 | -5.080.032,80 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 4.015.556,90 | | | 3.258.797,60 | | |
| 40 | +/- Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln | -412.180,30 | | | -971.616,32 | | |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38, 39 +40) | 3.258.797,60 | | | 789.622,57 | | |

| | | | | | |
|--|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produktbeschreibung 01.01.01 Politische Gremien | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.01. | Politische Gremien und Verwaltungsführung | | | |
| Produkt | 01.01.01 | Politische Gremien | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterstützung der Arbeit des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen durch die gesamte Organisation des Sitzungsdienstes und die Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Zuständigkeitsordnung | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig und freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen Extern: Mitglieder des Gemeinderates, Fraktionen, Sachkundige Bürger, Einwohner | | | | |
| Werte | | | | | |
| Ratsmitglieder | 32 | | | | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf Sitzungen | 244.365 € 31 | 261.677 € 27 | 304.366 € 32 | 325.610 € 30 | 328.572 € 32 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Ratsmitglied | 7.636 € | 8.177 € | 9.511 € | 10.175 € | 10.268 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 19,25 € | 20,73 € | 24,06 € | 25,30 € | 25,42 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Politische Gremien | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -142.520,01 | -144.621,00 | 0,00 | -146.409,96 | -1.788,96 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -480,00 | 0,00 | 0,00 | -140,00 | -140,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -182.610,44 | -198.400,00 | 0,00 | -182.022,16 | 16.377,84 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -325.610,45 | -343.021,00 | 0,00 | -328.572,12 | 14.448,88 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 16

Die erwartete Auswirkung für 2023 aufgrund der regelmäßigen Anpassung der Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten ist geringer ausgefallen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Politische Gremien | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -323.388,41 | -343.021,00 | 0,00 | -327.297,82 | 15.723,18 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 01.01.02 Verwaltungsführung | | | | | |
|--|--|---|-----------|-----------|-----------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.01. | Politische Gremien und Verwaltungsführung | | | |
| Produkt | 01.01.02 | Verwaltungsführung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Leitungsfunktion des Bürgermeisters, der Allgemeinen Vertretung und der Verwaltungsleitung mit den damit verbundenen Aufgaben des Vorzimmers. Regelmäßig stattfindende Sitzungen der Verwaltungsführung. | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse und eigene Aufträge | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Mitarbeiter Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 263.985 € | 274.439 € | 289.054 € | 300.135 € | 315.049 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 20,79 € | 21,74 € | 22,85 € | 23,32 € | 24,38 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.02 Verwaltungsführung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -286.941,05 | -288.191,00 | 0,00 | -301.038,91 | -12.847,91 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -20.139,41 | -22.000,00 | 0,00 | -23.821,38 | -1.821,38 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -307.080,46 | -310.191,00 | 0,00 | -324.860,29 | -14.669,29 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -307.080,46 | -310.191,00 | 0,00 | -324.860,29 | -14.669,29 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -307.080,46 | -310.191,00 | 0,00 | -324.860,29 | -14.669,29 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -307.080,46 | -310.191,00 | 0,00 | -324.860,29 | -14.669,29 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.945,51 | 8.800,00 | 0,00 | 9.811,25 | 1.011,25 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -300.134,95 | -301.391,00 | 0,00 | -315.049,04 | -13.658,04 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -300.134,95 | -301.391,00 | 0,00 | -315.049,04 | -13.658,04 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.02 Verwaltungsführung | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -308.829,67 | -310.191,00 | 0,00 | -323.590,17 | -13.399,17 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--|----------------------------------|---------|---------|---------|
| Produktbeschreibung 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.02. | Gleichstellung von Mann und Frau | | | |
| Produkt | 01.02.01 | Gleichstellung von Mann und Frau | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Gleichstellung | | | | |
| Verantw. Personen | Gleichstellungsbeauftragte | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Berücksichtigung gleichstellungsrelevanter Aspekte in den Fachbereichen, den einzelnen Dienststellen der Gemeinde, den politischen Gremien sowie Kooperation und Unterstützung gesellschaftlicher Gruppen und Personen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung, Gemeindeordnung, Frauenförderplan | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Mitarbeiter Extern: Einwohner, Vereine, Verbände, gesellschaftliche Gruppen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 1.448 € | 1.474 € | 1.458 € | 1.410 € | 1.648 € |
| Anzahl Stellen ^{*)} | 126 | 130 | 131 | 87,81 | 90,06 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 0,11 € | 0,11 € | 0,12 € | 0,11 € | 0,13 € |
| Zuschussbedarf je Stelle | 11,49 € | 11,33 € | 11,13 € | 16,06 € | 18,30 € |

^{*)} Stand: 30.06. bzw. 01.10. für Auszubildende – ab 2022 vollzeitverrechnet

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.409,84 | -1.382,00 | 0,00 | -1.467,15 | -85,15 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | -300,00 | 0,00 | -180,59 | 119,41 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -1.409,84 | -1.682,00 | 0,00 | -1.647,74 | 34,26 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -1.412,97 | -1.682,00 | 0,00 | -1.526,15 | 155,85 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|----------|----------|---------|
| Produktbeschreibung 01.03.01 Personalrat | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.03. | Beschäftigungsvertretung | | | |
| Produkt | 01.03.01 | Personalrat | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Personalrat | | | | |
| Verantw. Personen | Personalratsvorsitzender | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Partizipation der Beschäftigtenvertretung in Personal- und Organisationsangelegenheiten, Beteiligungshandlungen, Vertretungsmaßnahmen, individuelle Beratungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Personalvertretungsgesetz, TVöD, Sozialgesetzbuch IX, Organisatorische Regelungen, Dienstvereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern | | | | |
| Zielgruppe | Mitarbeiter | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 9.624 € | 10.769 € | 10.824 € | 10.245 € | 9.396 € |
| Anzahl Stellen ^{*)} | 126 | 130 | 131 | 87,81 | 90,06 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Stelle | 76,38 € | 82,83 € | 82,63 € | 117 € | 104 € |

^{*)} Stand: 30.06. bzw. 01.10. für Auszubildende – ab 2022 vollzeitverrechnet

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Personalrat | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -10.168,86 | -11.142,00 | 0,00 | -9.237,23 | 1.904,77 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -76,37 | -175,00 | 0,00 | -158,95 | 16,05 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -10.245,23 | -11.317,00 | 0,00 | -9.396,18 | 1.920,82 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.03.01 Personalrat | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -10.231,62 | -11.317,00 | 0,00 | -9.371,89 | 1.945,11 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 01.04.01 Rechnungsprüfung | | | | | |
|--|--|-------------------|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.04. | Rechnungsprüfung | | | |
| Produkt | 01.04.01 | Rechnungsprüfung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Finanzen, Steuern (3.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Frau Haske | | | | |
| Verantw. Gremium | Rechnungsprüfungsausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde und überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt; Prüfung des Jahresabschlusses durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern | | | | |
| Zielgruppe | Fachbereiche | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 11.227 € | 16.704 € | 18.624 € | 21.885 € | 36.717 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 0,88 € | 1,32 € | 1,47 € | 1,70 € | 2,84 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -11.853,69 | -12.089,00 | 0,00 | -11.706,40 | 382,60 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.031,04 | -25.000,00 | 0,00 | -25.010,54 | -10,54 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -21.884,73 | -37.089,00 | 0,00 | -36.716,94 | 372,06 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -11.868,16 | -62.089,00 | 0,00 | -11.697,09 | 50.391,91 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.05. | Zentrale Dienste | | | |
| Produkt | 01.05.01 | Zentrale Dienstleistungen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Zentrales, Personal, IT (1.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Fachbereiche und weiteren Dienststellen der Gemeinde und Dritte | | | | |
| Auftragsgrundlage | Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, Spezialgesetze, Hauptsatzung, Verträge, Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge anderer Dienststellen und Schulen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Einwohner, Vereine, Verbände, sonstige Institutionen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 356.789 € | 346.002 € | 344.066 € | 356.116 € | 305.422 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 28,10 € | 28,83 € | 27,20 € | 27,67 € | 23,63 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 49.676,39 | 20.130,00 | 0,00 | 25.211,66 | 5.081,66 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 861,10 | 900,00 | 0,00 | 267,61 | -632,39 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.216,67 | 4.200,00 | 0,00 | 4.400,04 | 200,04 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 55.714,16 | 25.230,00 | 0,00 | 29.879,31 | 4.649,31 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -93.394,64 | -98.334,00 | 0,00 | -103.994,86 | -5.660,86 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -13.868,26 | -16.350,00 | 0,00 | -12.275,31 | 4.074,69 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -58.274,14 | -27.853,00 | 0,00 | -31.076,99 | -3.223,99 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -255.855,44 | -231.070,00 | 0,00 | -199.329,25 | 31.740,75 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -421.392,48 | -373.607,00 | 0,00 | -346.676,41 | 26.930,59 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -365.678,32 | -348.377,00 | 0,00 | -316.797,10 | 31.579,90 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -365.678,32 | -348.377,00 | 0,00 | -316.797,10 | 31.579,90 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -365.678,32 | -348.377,00 | 0,00 | -316.797,10 | 31.579,90 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 9.562,50 | 12.100,00 | 0,00 | 11.375,00 | -725,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -356.115,82 | -336.277,00 | 0,00 | -305.422,10 | 30.854,90 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -356.115,82 | -336.277,00 | 0,00 | -305.422,10 | 30.854,90 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 16

Der Minderaufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert insbesondere aus einer Einsparung bei den Gerichts- und Sachverständigenkosten (- 22 T€), da laufende Verfahren aus dem Budget für 2024 (oder später) beglichen werden sollen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -367.708,40 | -340.654,00 | 0,00 | -309.480,39 | 31.173,61 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 20.706,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.706,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -97.337,84 | -47.790,00 | -3.790,00 | -42.733,97 | 5.056,03 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -97.337,84 | -47.790,00 | -3.790,00 | -42.733,97 | 5.056,03 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -76.631,84 | -47.790,00 | -3.790,00 | -42.733,97 | 5.056,03 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| ZD 002 Betriebs- und Geschäftsausstattung | -77.200,30 | -47.790,00 | -3.790,00 | -42.733,97 | -5.056,03 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -77.200,30 | -47.790,00 | -3.790,00 | -42.733,97 | -5.056,03 | |
| ZD 004 Erwerb Pkw (Billigkeitsrichtlinie + Progress NRW) | 568,46 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 20.706,00 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -20.137,54 | | | | | |

Jahresabschluss 2023



| Produktbeschreibung 01.05.02 Bauhof | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.05. | Zentrale Dienste | | | |
| Produkt | 01.05.02 | Bauhof | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Bauhof (4.3) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Smeenk | | | | |
| Verantw. Gremium | Bauausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Serviceleistungen für alle Dienststellen der Gemeinde durch Beauftragung u.a.: Neuanlage, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Sportanlagen, Kinderspielplätzen, Straßen, Wegen und Plätzen, Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen an und in Gebäuden | | | | |
| Auftragsgrundlage | Dauer- und Einzelaufträge aus der Verwaltung | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Sonstige Institutionen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 1.065.481 € | 1.196.620 € | 1.318.447 € | 1.284.204 € | 1.381.014 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 83,92 € | 94,80 € | 104 € | 99,77 € | 107 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.02 Bauhof | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.862,29 | 58.418,00 | 0,00 | 123.534,08 | 65.116,08 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 795,00 | 2.000,00 | 0,00 | 1.800,00 | -200,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 399,50 | 3.000,00 | 0,00 | 5.963,89 | 2.963,89 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 99.056,79 | 63.418,00 | 0,00 | 131.297,97 | 67.879,97 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.053.498,13 | -1.161.802,00 | 0,00 | -1.153.650,97 | 8.151,03 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -346.373,43 | -336.150,00 | -6.950,00 | -382.115,46 | -45.965,46 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -109.566,64 | -116.015,00 | 0,00 | -172.951,13 | -56.936,13 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.656,98 | -13.500,00 | 0,00 | -15.752,62 | -2.252,62 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.522.095,18 | -1.627.467,00 | -6.950,00 | -1.724.470,18 | -97.003,18 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.423.038,39 | -1.564.049,00 | -6.950,00 | -1.593.172,21 | -29.123,21 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -1.423.038,39 | -1.564.049,00 | -6.950,00 | -1.593.172,21 | -29.123,21 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.423.038,39 | -1.564.049,00 | -6.950,00 | -1.593.172,21 | -29.123,21 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 138.834,42 | 189.395,00 | 0,00 | 212.158,41 | 22.763,41 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -1.284.203,97 | -1.374.654,00 | -6.950,00 | -1.381.013,80 | -6.359,80 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -1.284.203,97 | -1.374.654,00 | -6.950,00 | -1.381.013,80 | -6.359,80 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 02 und 14

Die erhöhten Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten resultieren aus Neuanschaffungen von Anlagegütern, aus Anschaffungen, die als Geringwertige Wirtschaftsgüter zu buchen waren und somit im Jahr der Anschaffung abgeschrieben werden und aus erforderlichen Buchungen bei Verkäufen.

zu Teilposition 13

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gibt es Abweichungen bei vielen Sachkonten. Die beiden größten Abweichungen sind bei der Unterhaltung von Pkw/Lkw (+ 10 T€) für Mehrkosten für Betriebsstoffe sowie die Unterhaltung und Reparaturarbeiten an Fahrzeugen und bei den Aufwendungen für Vorräte der Grünanlagen (+ 10 T€) zu verzeichnen. Bei den Vorräten der Grünanlagen erfolgt die Deckung aus dem NKN-Topf im Produkt 14.01.01.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.02 Bauhof | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -1.398.037,41 | -1.506.452,00 | -6.950,00 | -1.551.657,36 | -45.205,36 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 36.537,42 | 0,00 | 0,00 | 12.960,00 | 12.960,00 | 0,00 |
| 02 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 28.400,00 | 20.000,00 | 0,00 | 41.331,00 | 21.331,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 64.937,42 | 20.000,00 | 0,00 | 54.291,00 | 34.291,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -225.183,48 | -403.000,00 | 0,00 | -477.686,25 | -74.686,25 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -225.183,48 | -403.000,00 | 0,00 | -477.686,25 | -74.686,25 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -160.246,06 | -383.000,00 | 0,00 | -423.395,25 | -40.395,25 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 01.05.02 Bauhof | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| BAUHOF 011 Erwerb Maschinen und Geräte (BGA) | -7.641,98 | -15.000,00 | | -15.320,70 | 320,70 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -7.641,98 | -15.000,00 | | -15.320,70 | 320,70 | |
| BAUHOF 037 Erwerb eines Pick-up | -15.849,59 | | | | | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 7.300,00 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -23.149,59 | | | | | |
| BAUHOF 049 Ersatzbeschaffung Lkw | | -310.000,00 | | -300.321,16 | -9.678,84 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | 20.000,00 | | 38.050,00 | -18.050,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -330.000,00 | | -338.371,16 | 8.371,16 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Für den Verkauf des Lkw konnte ein höherer Kaufpreis erzielt werden als erwartet. Hierdurch decken sich die Mehrkosten der Neuanschaffung.</i> | | | | | | |
| BAUHOF 054 Salzstreuer Dreipunkt | | -28.000,00 | | -20.309,50 | -7.690,50 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | 2.561,00 | -2.561,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -28.000,00 | | -22.870,50 | -5.129,50 | |
| BAUHOF 055 Salzstreuer Dreipunkt | | -30.000,00 | | -23.370,00 | -6.630,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -30.000,00 | | -24.580,00 | -5.420,00 | |
| BAUHOF 065 Erwerb Ladefahrzeug Radlader | -39.241,56 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -39.241,56 | | | | | |
| BAUHOF 066 Erwerb Ransomes | -81.061,50 | | | | | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 21.100,00 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -102.161,50 | | | | | |
| BAUHOF 067 Erwerb Iseki Kleinschlepper | -52.988,85 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -52.988,85 | | | | | |
| BAUHOF 079 Erwerb Kleingeräte - Billigkeitsrichtlinie | 36.537,42 | | | -37.407,41 | 37.407,41 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 36.537,42 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -37.407,41 | 37.407,41 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Anschaffung von Kleingeräten, für die in 2022 eine nicht geplante Förderung geflossen war, erfolgte in 2023.</i> | | | | | | |
| BAUHOF 080 Ersatz Schneeschild Schlepper | | | | -5.800,00 | 5.800,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -5.800,00 | 5.800,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Nicht geplante Ersatzbeschaffung. Die Deckung erfolgt aus BAUHOF 055.</i> | | | | | | |
| BAUHOF 081 Erwerb Pkw (Billigkeitsrichtlinie) | | | | -20.376,48 | 20.376,48 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | 12.960,00 | -12.960,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -33.336,48 | 33.336,48 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Der Erwerb des Pkw erfolgte aus einem nicht geplanten Förderprogramm. Gut 20 T€ aus der Förderung sind bereits in 2022 geflossen und im Produkt 12.01.01 unter STRASSE 103 verbucht worden.</i> | | | | | | |
| BAUHOF 083 Erwerb Salzstreuer | | | | 720,00 | -720,00 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | 720,00 | -720,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Der Kaufpreis für den in 2024 geplanten Ersatz und Verkauf eines alten Salzstreuers ist noch im Dezember 2023 geflossen.</i> | | | | | | |

| Produktbeschreibung 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | | | | |
|---|---|--|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.06. | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften | | | |
| Produkt | 01.06.01 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Gesamte Öffentlichkeitsarbeit der Gemeinde (ausgenommen Gleichstellung und Personalrat) | | | | |
| Auftragsgrundlage | Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche Extern: Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 78.948 € | 106.787 € | 97.165 € | 82.575 € | 79.424 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 6,22 € | 8,46 € | 7,68 € | 6,42 € | 6,14 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -38.867,79 | -48.908,00 | 0,00 | -41.417,20 | 7.490,80 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -43.707,48 | -40.500,00 | 0,00 | -38.006,53 | 2.493,47 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -82.575,27 | -89.408,00 | 0,00 | -79.423,73 | 9.984,27 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -106.636,22 | -89.408,00 | 0,00 | -79.524,78 | 9.883,22 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|--|----------|---------|----------|
| Produktbeschreibung 01.06.02 Gemeindepartnerschaften | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.06. | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften | | | |
| Produkt | 01.06.02 | Gemeindepartnerschaften | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Förderung der Gemeindepartnerschaften mit Marcillat-en-Combraille, Nérès-les-Bains und Faulungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner Partnerkommunen | | | | |
| Ziele | Teilnehmerzahlen an Fahrten in die Partnergemeinden konstant halten. Ziel erreicht. (2023 fanden der Schüleraustausch des Joahhenums und die DFF Jugendfahrt statt.) | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Teilnehmer an Fahrten | 78 | 0 | 30 | 90 | 82 |
| Zuschussbetrag | 1.550 € | 0 € | 0 € | 2.592 € | 4.100 € |
| Zuschussbedarf | 14.325 € | 9.538 € | 16.992 € | 28.144€ | 13.501 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,13 € | 0,75 € | 1,34 € | 2,19 € | 1,04 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.02 Gemeindepartnerschaften | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -10.227,07 | -11.998,00 | 0,00 | -11.299,21 | 698,79 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -2.592,00 | -7.000,00 | 0,00 | -4.100,00 | 2.900,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.324,46 | -2.000,00 | 0,00 | -802,03 | 1.197,97 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -16.201,24 | 4.796,76 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -13.501,24 | 7.496,76 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -13.501,24 | 7.496,76 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -13.501,24 | 7.496,76 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -13.501,24 | 7.496,76 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -28.143,53 | -20.998,00 | 0,00 | -13.501,24 | 7.496,76 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 07

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Anzahlungen der Teilnehmer an der Oldtimer-Fahrt 2024 nach Frankreich.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.02 Gemeindepartnerschaften | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -28.024,38 | -20.998,00 | 0,00 | -14.147,78 | 6.850,22 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| Produktbeschreibung 01.07.01 Personalmanagement | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.07. | Personalmanagement | | | |
| Produkt | 01.07.01 | Personalmanagement | | | |
| Produktinformation | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Zentrales, Personal, IT (1.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss | | | | |
| Produktbeschreibung | Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung,- ausbildung, und – qualifikation | | | | |
| Auftragsgrundlage | Beamtenrecht Tarif- und Arbeitsrecht Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern | | | | |
| Zielgruppe | Tariflich Beschäftigte, Beamte sowie Auszubildende und Praktikanten | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 1.171.581 € | 732.173 € | 1.110.083 € | 1.411.736 € | 1.044.488 € |
| Anzahl Stellen ^{*)} | 126 | 130 | 131 | 87,81 | 90,06 |
| Neue Ausbildungsstellen | 1 | 5 | 3 | 2 | 2 |

^{*)} Stand: 30.06. bzw. 01.10. für Auszubildende – ab 2022 vollzeitverrechnet

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.01 Personalmanagement | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 90.454,90 | 35.000,00 | 0,00 | 21.363,45 | -13.636,55 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 210.746,92 | 181.300,00 | 0,00 | 216.806,50 | 35.506,50 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 245.277,82 | 98.500,00 | 0,00 | 0,00 | -98.500,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 546.479,64 | 314.800,00 | 0,00 | 238.169,95 | -76.630,05 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.229.765,69 | -729.428,00 | 0,00 | -779.556,83 | -50.128,83 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -612.855,11 | -590.000,00 | 0,00 | -406.340,55 | 183.659,45 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -68.310,68 | -88.750,00 | -23.250,00 | -79.844,90 | 8.905,10 | -10.800,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -56.544,98 | -30.000,00 | 0,00 | -29.997,44 | 2,56 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.967.476,46 | -1.438.178,00 | -23.250,00 | -1.295.739,72 | 142.438,28 | -10.800,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.420.996,82 | -1.123.378,00 | -23.250,00 | -1.057.569,77 | 65.808,23 | -10.800,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -1.420.996,82 | -1.123.378,00 | -23.250,00 | -1.057.569,77 | 65.808,23 | -10.800,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.420.996,82 | -1.123.378,00 | -23.250,00 | -1.057.569,77 | 65.808,23 | -10.800,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 9.260,67 | 11.600,00 | 0,00 | 13.081,66 | 1.481,66 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -1.411.736,15 | -1.111.778,00 | -23.250,00 | -1.044.488,11 | 67.289,89 | -10.800,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -1.411.736,15 | -1.111.778,00 | -23.250,00 | -1.044.488,11 | 67.289,89 | -10.800,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Die Abrechnung der Förderung der CO2-Messgeräte im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie hat zu einer Rückforderung in Höhe von 12 T€ geführt.

zu Teilposition 06

Die Erstattung durch die Wadersloh Energie GmbH ist um 10 T€ höher ausgefallen. Die erforderlichen Buchungen für die Abwicklung „Jobrad“ erhöhen sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen um 17 T€.

zu Teilposition 07

Die Auflösung für die Rückstellung Altersteilzeit musste anders verbucht werden. Näheres kann dem Lagebericht entnommen werden.

zu Teilposition 11 und 12

Die Verbuchung der Änderungen bei den Rückstellungen für Altersteilzeit, für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie für Urlaub und Überstunden müssen anders erfolgen. Näheres kann dem Lagebericht entnommen werden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.07.01 Personalmanagement | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|---------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -1.002.887,22 | -1.181.778,00 | -23.250,00 | -1.001.440,82 | 180.337,18 | -10.800,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.08. | Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | |
| Produkt | 01.08.01 | Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Finanzen, Steuern (3.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Frau Haske | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Erarbeitung der Haushaltssatzung mit allen Anlagen, Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Betätigung, Beteiligungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW Kommunalhaushaltsverordnung Beschlüsse gemeindlicher Gremien | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche Extern: Einwohner und Abgabepflichtige | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 191.789 € | 209.767 € | 220.860 € | 259.743 € | 286.318 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 15,11 € | 16,61 € | 17,46 € | 20,18 € | 22,15 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -259.458,66 | -280.344,00 | 0,00 | -286.215,89 | -5.871,89 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -284,14 | 0,00 | 0,00 | -102,06 | -102,06 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -259.742,80 | -280.344,00 | 0,00 | -286.317,95 | -5.973,95 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -259.768,12 | -280.344,00 | 0,00 | -286.603,09 | -6.259,09 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 01.08.02 Zahlungsabwicklung | | | | | |
|--|---|---|----------|----------|-----------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.08. | Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | |
| Produkt | 01.08.02 | Zahlungsabwicklung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Kasse (3.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Frau Haske | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Die Verantwortliche für die Zahlungsabwicklung und ihre Stellvertreterin wickeln die gesamten Kassengeschäfte ab und leiten Mahn- und Vollstreckungsverfahren ein. Sie beobachten und bewirtschaften die Kassenbestände zwecks Sicherstellung der Kassenliquidität. | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung Kommunalhaushaltsverordnung Haushaltssatzung Bürgerliches Gesetzbuch Verwaltungsvollstreckungsgesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche Extern: Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 41.808 € | -149.355 € | 72.859 € | 61.448 € | 175.105 € |
| Mahnungen | 1.456 | 1.211 | 1.132 | 1.058 | 1.067 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Mahnungen je 100 Einwohner | 11,47 | 9,59 | 9,00 | 8,22 | 8,25 |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Zahlungsabwicklung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 283,87 | 200,00 | 0,00 | 316,51 | 116,51 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.316,81 | 11.300,00 | 0,00 | 16.661,59 | 5.361,59 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 17.600,68 | 11.500,00 | 0,00 | 16.978,10 | 5.478,10 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -70.486,02 | -58.676,00 | 0,00 | -60.750,28 | -2.074,28 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -108,00 | 0,00 | 0,00 | -355,50 | -355,50 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -14.247,84 | -300,00 | 0,00 | -139.659,16 | -139.359,16 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -84.841,86 | -58.976,00 | 0,00 | -200.764,94 | -141.788,94 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -67.241,18 | -47.476,00 | 0,00 | -183.786,84 | -136.310,84 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -1.152,36 | -1.200,00 | 0,00 | -1.129,81 | 70,19 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -1.152,36 | -1.200,00 | 0,00 | -1.129,81 | 70,19 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -68.393,54 | -48.676,00 | 0,00 | -184.916,65 | -136.240,65 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -68.393,54 | -48.676,00 | 0,00 | -184.916,65 | -136.240,65 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.945,51 | 8.800,00 | 0,00 | 9.811,25 | 1.011,25 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -61.448,03 | -39.876,00 | 0,00 | -175.105,40 | -135.229,40 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -61.448,03 | -39.876,00 | 0,00 | -175.105,40 | -135.229,40 | 0,00 |

**Erläuterungen
zu Teilposition 16**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um erforderliche Einstellungen von Forderungen in die Einzelwert- und Pauschalwertberichtigung.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Zahlungsabwicklung | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -62.279,51 | -48.676,00 | 0,00 | -53.698,22 | -5.022,22 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 01.08.03 Vollstreckung | | | | | |
|---|---|---|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.08. | Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | |
| Produkt | 01.08.03 | Vollstreckung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Kasse (3.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Frau Haske | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Vollstreckung sowohl gemeindlicher Forderungen als auch fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Verwaltungsvollstreckungsgesetz Insolvenzordnung Zivilprozessordnung Bürgerliches Gesetzbuch | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Zahlungspflichtige, Vollstreckungsbehörden, Gerichte, Insolvenzverwalter | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| eigene Vollstreckungsfälle | 421 | 271 | 255 | 259 | 252 |
| fremde Vollstreckungsfälle | 319 | 227 | 217 | 221 | 132 |
| Einzahlungen aus eigener Vollstreckung | 86.402 € | 81.660 € | 51.355 € | 87.160 € | 35.547 € |
| Einzahlungen aus fremder Vollstreckung | 32.407 € | 28.129 € | 23.414 € | 33.116 € | 14.221 € |
| Zeitaufwand für eigene Vollstreckung | 260 Std. | 180 Std. | 180 Std. | 180 Std. | 180 Std. |
| Zeitaufwand für fremde Vollstreckung | 280 Std. | 200 Std. | 200 Std. | 200 Std. | 140 Std. |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.03 Vollstreckung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 9.765,35 | 14.000,00 | 0,00 | 9.044,24 | -4.955,76 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.765,35 | 14.000,00 | 0,00 | 9.044,24 | -4.955,76 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -45.233,53 | -42.590,00 | 0,00 | -44.244,61 | -1.654,61 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -440,00 | 0,00 | 0,00 | -303,00 | -303,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -45.673,53 | -42.590,00 | 0,00 | -44.547,61 | -1.957,61 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -35.908,18 | -28.590,00 | 0,00 | -35.503,37 | -6.913,37 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -35.908,18 | -28.590,00 | 0,00 | -35.503,37 | -6.913,37 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -35.908,18 | -28.590,00 | 0,00 | -35.503,37 | -6.913,37 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -35.908,18 | -28.590,00 | 0,00 | -35.503,37 | -6.913,37 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -35.908,18 | -28.590,00 | 0,00 | -35.503,37 | -6.913,37 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.03 Vollstreckung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -34.911,20 | -28.590,00 | 0,00 | -37.215,55 | -8.625,55 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---|---|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.08. | Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung | | | |
| Produkt | 01.08.04 | Steuern und sonstige Abgaben | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Finanzen, Steuern (3.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Frau Haske | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Festsetzung und Erhebung von Abgaben (Gebühren und Steuern) | | | | |
| Auftragsgrundlage | Abgabenordnung Kommunalabgabengesetz Gebührengesetz NRW Grundsteuergesetz Gewerbsteuergesetz Satzungen | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Abgabepflichtige | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 43.695 € | 45.171 € | 44.754 € | 43.410 € | 44.120 € |
| Abgabepflichtige | 6.711 | 6.766 | 6.873 | 6.937 | 7.049 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Abgabepflichtigen | 6,51 € | 3,57 € | 6,51 € | 6,26 € | 6,26 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -48.030,30 | -47.239,00 | 0,00 | -49.112,05 | -1.873,05 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -48.030,30 | -47.239,00 | 0,00 | -49.112,05 | -1.873,05 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -48.030,30 | -47.239,00 | 0,00 | -49.112,05 | -1.873,05 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -48.030,30 | -47.239,00 | 0,00 | -49.112,05 | -1.873,05 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -48.030,30 | -47.239,00 | 0,00 | -49.112,05 | -1.873,05 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.620,00 | 4.500,00 | 0,00 | 4.992,00 | 492,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -43.410,30 | -42.739,00 | 0,00 | -44.120,05 | -1.381,05 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -43.410,30 | -42.739,00 | 0,00 | -44.120,05 | -1.381,05 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -48.137,16 | -47.239,00 | 0,00 | -49.282,16 | -2.043,16 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------|------------|------------|------------|
| Produktbeschreibung 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.09. | Informationstechnologie | | | |
| Produkt | 01.09.01 | Dienstleistungen im IT-Bereich | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Zentrales, Personal, IT (1.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Ausstattung und Betreuung aller IT-Arbeitsplätze Dienststellen: Rathaus, Schulen, Bauhof, Kläranlage, Pumpwerke, Feuerwehr, Jugendtreff | | | | |
| Auftragsgrundlage | Verwaltungsführung Ratsbeschlüsse Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen Aufträge der Fachbereiche und weiterer Dienststellen | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Schulverwaltung, Schüler, VHS | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 438.040 € | 513.202 € | 575.277 € | 520.227 € | 547.733 € |
| PC/Notebooks/Tablets | 291/43/0 | 290/43/316 | 293/46/329 | 298/47/386 | 301/45/389 |
| Server/Router | 11/3 | 12/3 | 14/3 | 14/3 | 17/3 |
| IT-ausgestattete Arbeitsplätze | 90 | 91 | 93 | 94 | 103 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je PC | 1.505 € | 1.770 € | 1.963 € | 1.746 € | 1.820 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 34,50 € | 40,65 € | 45,48 € | 40,42 € | 42,37 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 81.995,62 | 53.413,00 | 0,00 | 86.344,97 | 32.931,97 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 808,06 | 980,00 | 0,00 | 808,06 | -171,94 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 172,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 82.976,63 | 54.393,00 | 0,00 | 87.153,03 | 32.760,03 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -144.987,79 | -157.128,00 | 0,00 | -154.215,75 | 2.912,25 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -261.081,48 | -276.650,00 | -12.500,00 | -274.523,00 | 2.127,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -159.689,97 | -151.716,00 | 0,00 | -163.048,49 | -11.332,49 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -42.722,62 | -53.620,00 | 0,00 | -49.377,67 | 4.242,33 | -4.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -608.481,86 | -639.114,00 | -12.500,00 | -641.164,91 | -2.050,91 | -4.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -525.505,23 | -584.721,00 | -12.500,00 | -554.011,88 | 30.709,12 | -4.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -525.505,23 | -584.721,00 | -12.500,00 | -554.011,88 | 30.709,12 | -4.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -525.505,23 | -584.721,00 | -12.500,00 | -554.011,88 | 30.709,12 | -4.000,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.278,50 | 6.500,00 | 0,00 | 6.279,00 | -221,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -520.226,73 | -578.221,00 | -12.500,00 | -547.732,88 | 30.488,12 | -4.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -520.226,73 | -578.221,00 | -12.500,00 | -547.732,88 | 30.488,12 | -4.000,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02 und 14

Die erhöhten Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten resultieren insbesondere aus Anschaffungen, die als Geringwertige Wirtschaftsgüter zu buchen waren und somit im Jahr der Anschaffung abgeschrieben werden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -432.216,18 | -486.418,00 | -12.500,00 | -489.235,02 | -2.817,02 | -4.000,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 83.537,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 83.537,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -148.504,32 | -133.890,00 | -12.590,00 | -128.956,65 | 4.933,35 | -20.000,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -27.072,12 | -36.950,00 | -1.750,00 | -49.940,83 | -12.990,83 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -175.576,44 | -170.840,00 | -14.340,00 | -178.897,48 | -8.057,48 | -20.000,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -92.039,07 | -170.840,00 | -14.340,00 | -178.897,48 | -8.057,48 | -20.000,00 |

| Investitionen Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| IT 001 Ausstattung IT Rathaus | -56.966,39 | -51.300,00 | | -83.032,11 | 31.732,11 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -31.604,90 | -20.500,00 | | -34.922,11 | 14.422,11 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -25.361,49 | -30.800,00 | | -48.110,00 | 17.310,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mehrkosten sind aufgrund der notwendigen Maßnahme "Virtualisierungsumgebung für Server" entstanden. Die Deckung erfolgt aus IT 011, 012 und 019.</i> | | | | | | |
| IT 011 Ausstattung IT - Sekundarschule | -35.250,27 | -43.140,00 | -7.040,00 | -23.877,81 | -19.262,19 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -35.000,28 | -39.390,00 | -5.290,00 | -23.535,73 | -15.854,27 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -249,99 | -3.750,00 | -1.750,00 | -342,08 | -3.407,92 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die eingesparten Mittel dienen zur Deckung der Mehrkosten bei IT 001.</i> | | | | | | |
| IT 012 Ausstattung IT Grundschulverbund | -11.858,98 | -26.400,00 | -7.300,00 | -17.191,10 | -9.208,90 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -10.541,14 | -24.000,00 | -7.300,00 | -15.702,35 | -8.297,65 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.317,84 | -2.400,00 | | -1.488,75 | -911,25 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die eingesparten Mittel dienen zur Deckung der Mehrkosten bei IT 001.</i> | | | | | | |
| IT 014 Ausstattung IT Außenstellen Rathaus | -5.516,21 | | | -303,96 | 303,96 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -5.516,21 | | | -303,96 | 303,96 | |
| IT 015 IT - Digitalpakt | -5.547,87 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 49.931,15 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -55.336,22 | | | | | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -142,80 | | | | | |
| IT 018 IT - Billigkeitsrichtlinie - Tablets Rathaus | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.505,57 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -10.505,57 | | | | | |
| IT 019 Erwerb SAN-Speicher für Server-Umgebung | | -30.000,00 | | -28.956,77 | -1.043,23 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -30.000,00 | | -28.956,77 | -1.043,23 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die eingesparten Mittel dienen zur Deckung der Mehrkosten bei IT 001.</i> | | | | | | |
| IT 020 IT - Anschaffung iPads Sekundarschule | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | -20.000,00 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | -20.000,00 |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wird in 2024 durchgeführt. Die Mittel wurden übertragen und bleiben bis zur endgültigen Beschlussfassung gesperrt (siehe Anlage 05b).</i> | | | | | | |
| IT 021 IT - Billigkeitsrichtlinie - Tablets Rathaus 2023 | 23.100,65 | | | -25.535,73 | 25.535,73 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 23.100,65 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -25.535,73 | 25.535,73 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Fördermittel sind bereits in 2022 geflossen, die Anschaffungen erfolgten in 2023.</i> | | | | | | |

Jahresabschluss 2023



| | | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-------------|-------------|
| Produktbeschreibung 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb. | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.10. | Grundstücks- und Gebäudemanagement | | | |
| Produkt | 01.10.01 | Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb. | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schnitker | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden für kommunale Aufgaben | | | | |
| Auftragsgrundlage | Bundesrecht Landesrecht Ortsrecht Ratsbeschlüsse Gemeindeordnung NRW | | | | |
| Bindungsgrad | überwiegend pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Gebäudenutzer | | | | |
| Werte | | | | | |
| Gebäude | 23 | | | | |
| Art der Gebäude | Rathaus | 1 | Sportheime | 3 | |
| | Feuerwehrrhäuser | 4 | Bauhofgebäude | 1 | |
| | Schulen mit Turnhallen | 2 | Bürgersaal Klosterhof | 1 | |
| | Schulen | 2 | Garagen | 2 | |
| | Sporthallen | 3 | Lange Straße 3 | 1 | |
| | Übergangsheime | 2 | Jugend-/Bildungszentrum | 1 | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 1.139.355 € | 1.157.686 € | 1.166.697 € | 1.183.005 € | 1.306.837 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 89,74 € | 91,71 € | 92,24 € | 91,91 € | 101 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb. | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 455.034,68 | 354.339,00 | 0,00 | 417.391,69 | 63.052,69 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 199.426,05 | 146.880,00 | 0,00 | 200.589,43 | 53.709,43 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 83.504,53 | 87.320,00 | 0,00 | 102.031,24 | 14.711,24 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.333,39 | 12.500,00 | 0,00 | 14.203,80 | 1.703,80 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.294,34 | 0,00 | 0,00 | 200,13 | 200,13 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 758.592,99 | 601.039,00 | 0,00 | 734.416,29 | 133.377,29 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -657.914,86 | -701.229,00 | 0,00 | -630.760,38 | 70.468,62 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -596.389,83 | -741.110,00 | 0,00 | -751.213,65 | -10.103,65 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -685.871,38 | -583.013,00 | 0,00 | -657.337,16 | -74.324,16 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15,44 | 0,00 | 0,00 | -48,22 | -48,22 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.940.191,51 | -2.025.352,00 | 0,00 | -2.039.359,41 | -14.007,41 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.181.598,52 | -1.424.313,00 | 0,00 | -1.304.943,12 | 119.369,88 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -1.181.598,52 | -1.424.313,00 | 0,00 | -1.304.943,12 | 119.369,88 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.181.598,52 | -1.424.313,00 | 0,00 | -1.304.943,12 | 119.369,88 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.406,58 | -2.650,00 | 0,00 | -1.894,09 | 755,91 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -1.183.005,10 | -1.426.963,00 | 0,00 | -1.306.837,21 | 120.125,79 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -1.183.005,10 | -1.426.963,00 | 0,00 | -1.306.837,21 | 120.125,79 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02 und 14

Einige Auflösungen für Sonderposten sowie Abschreibungen wurden aus dem Produkt 01.10.05 nach 01.10.01 umgebucht. Zudem wurden einige Maßnahmen bei der Planung noch nicht berücksichtigt.

zu Teilposition 04

Die Entwicklung im Flüchtlingsbereich war nur schwer zu kalkulieren. Durch die vermehrte Unterbringung haben sich Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren (+30 T€) einschließlich der Nebenkosten (+24 T€) ergeben.

zu Teilposition 05

Die allgemeinen Preissteigerungen wirkten sich auch auf die Nebenkosten aus. Hierdurch haben sich Mehrerträge ergeben.

zu Teilposition 13

Insgesamt waren die einzelnen Aufwandspositionen bei den Sach- und Dienstleistungen gut geplant. Die größte Abweichung hat sich bei den Reinigungsmitteln ergeben. Hier gab es einen Mehraufwand von knapp 10 T€.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb. | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -939.998,05 | -1.195.639,00 | 0,00 | -967.871,85 | 227.767,15 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb. | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.10. | Grundstücks- und Gebäudemanagement | | | |
| Produkt | 01.10.02 | Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb. | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schnitker | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Bereitstellung und Bewirtschaftung von Mietwohngebäuden | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse Bürgerliches Gesetzbuch Mietrecht | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Mieter | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Gebäude | 4 | 3 | 3 | 3 | 9 |
| Gesamtaufwand | 256.597 € | 284.913 € | 287.266 € | 373.669 € | 664.054 € |
| Gesamtertrag | 316.979 € | 341.427 € | 310.285 € | 432.192 € | 646.300 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand | 124 % | 119 % | 108 % | 116 % | 97 % |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb. | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.108,84 | 1.109,00 | 0,00 | 1.108,84 | -0,16 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 377.860,28 | 339.700,00 | 0,00 | 569.875,01 | 230.175,01 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 51.380,06 | 48.540,00 | 0,00 | 75.022,68 | 26.482,68 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.749,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 93,90 | 0,00 | 0,00 | 293,68 | 293,68 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 432.192,38 | 389.349,00 | 0,00 | 646.300,21 | 256.951,21 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -35.367,17 | -35.651,00 | 0,00 | -39.258,58 | -3.607,58 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -156.839,83 | -235.240,00 | 0,00 | -288.011,59 | -52.771,59 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.867,97 | -2.869,00 | 0,00 | -41.861,40 | -38.992,40 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -178.594,44 | -198.720,00 | 0,00 | -294.922,41 | -96.202,41 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -373.669,41 | -472.480,00 | 0,00 | -664.053,98 | -191.573,98 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 58.522,97 | -83.131,00 | 0,00 | -17.753,77 | 65.377,23 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 58.522,97 | -83.131,00 | 0,00 | -17.753,77 | 65.377,23 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 58.522,97 | -83.131,00 | 0,00 | -17.753,77 | 65.377,23 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.561,93 | -1.360,00 | 0,00 | -2.793,12 | -1.433,12 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 55.961,04 | -84.491,00 | 0,00 | -20.546,89 | 63.944,11 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 55.961,04 | -84.491,00 | 0,00 | -20.546,89 | 63.944,11 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Die Entwicklung im Flüchtlingsbereich war nur schwer zu kalkulieren. Durch die vermehrte Unterbringung haben sich Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren (+134 T€) einschließlich der Nebenkosten (+96 T€) ergeben.

zu Teilposition 05

Die Mehrerträge ergeben sich insbesondere aus der Vermietung der KiTa Pustebume (+16 T€).

zu Teilposition 13

Die Abweichung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen hat sich vor allem durch Nebenkosten für zusätzlich angemieteten Wohnraum (+30 T€) ergeben. Auch der Mehraufwand für Gas (+11 T€) und weitere kleinere Abweichungen sind hierauf zurückzuführen.

zu Teilposition 14

Durch nicht geplante Hauskäufe zur Unterbringung von Flüchtlingen ist ein Mehraufwand für Abschreibungen entstanden.

zu Teilposition 16

Der Mietaufwand für neue Objekte zur Flüchtlingsunterbringung sorgt bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen für den Mehraufwand.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb. | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 61.196,62 | -81.371,00 | 0,00 | -3.848,78 | 77.522,22 | 0,00 |

| | | |
|---|--|---|
| Produktbeschreibung 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.10. | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| Produkt | 01.10.03 | Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken |
| Produktinformationen | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | |
| Verantw. Personen | Herr Morfeld | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | |
| Produktbeschreibung | Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken, Verpachtung nicht benötigter Flächen, Erbpacht, Zweckgerichtete Grundstücksbeschaffung, -veräußerung und –anpachtung (unbebaute und bebaute Grundstücke) | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Gemeindeordnung NRW, Bürgerliches Gesetzbuch | |
| Bindungsgrad | freiwillig | |
| Klassifizierung | intern und extern | |
| Zielgruppe | Käufer, Verkäufer, Pächter, Verpächter | |
| Ziele | Permanente Vorhaltung von Gewerbegebieten | |
| Werte | Anzahl der Baugrundstücke: <u>2023</u> | |
| | Wadersloh „Lechtenweg“ – 3. BA | 2 |
| | Liesborn „Sommerkamp“ – 2. BA | 6 |
| | Diestedde „Diestedde West“ – 3. BA | 2 |
| | Grundstücke in Gewerbegebieten: | |
| | Wadersloh – aktuell „Centraliapark“ (2. BA) | 28.483 m ² |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 50.366,21 | 50.201,00 | 0,00 | 51.330,47 | 1.129,47 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.348,00 | 2.000,00 | 0,00 | 1.878,92 | -121,08 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 52.672,07 | 50.000,00 | 0,00 | 85.324,20 | 35.324,20 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.764,63 | 10.000,00 | 0,00 | 10.216,97 | 216,97 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.134.473,39 | 738.900,00 | 0,00 | 41.408,09 | -697.491,91 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.250.624,30 | 851.101,00 | 0,00 | 190.158,65 | -660.942,35 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -48.213,62 | -45.560,00 | 0,00 | -50.782,08 | -5.222,08 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.486,64 | -3.930,00 | 0,00 | -20.628,67 | -16.698,67 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -112.598,62 | -112.149,00 | 0,00 | -113.488,10 | -1.339,10 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -17.950,00 | -18.000,00 | 0,00 | -17.950,00 | 50,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.977,60 | -4.300,00 | 0,00 | -9.240,77 | -4.940,77 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -188.226,48 | -183.939,00 | 0,00 | -212.089,62 | -28.150,62 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 1.062.397,82 | 667.162,00 | 0,00 | -21.930,97 | -689.092,97 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 1.062.397,82 | 667.162,00 | 0,00 | -21.930,97 | -689.092,97 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 1.062.397,82 | 667.162,00 | 0,00 | -21.930,97 | -689.092,97 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -17.073,37 | -34.000,00 | 0,00 | -31.478,38 | 2.521,62 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 1.045.324,45 | 633.162,00 | 0,00 | -53.409,35 | -686.571,35 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 1.045.324,45 | 633.162,00 | 0,00 | -53.409,35 | -686.571,35 | 0,00 |

**Erläuterungen
zu Teilposition 05**

Durch den Ankauf weiterer landwirtschaftlicher Flächen, die Erhöhung des Pachtzinses und die Verpachtung von Grundstücken konnten Mehrerträge generiert werden.

zu Teilposition 07

Für 2023 geplante Grundstückverkäufe konnten nicht realisiert werden, wodurch ein erheblicher Minderertrag entstanden ist.

zu Teilposition 13

Der Mehraufwand bei den Sach- und Dienstleistungen hat sich insbesondere durch die Übernahme eines Kanalanschlussbeitrages im Rahmen der Kaufpreisabwicklung (+ 13 T€) ergeben.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 81.828,42 | 28.270,00 | 0,00 | 32.957,35 | 4.687,35 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 245.700,17 | 140.000,00 | 0,00 | 283.933,12 | 143.933,12 | 0,00 |
| 02 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 1.840.161,00 | 988.260,00 | 0,00 | 660.616,00 | -327.644,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.085.861,17 | 1.128.260,00 | 0,00 | 944.549,12 | -183.710,88 | 0,00 |
| 07 | - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -2.960.622,72 | -3.687.880,00 | -2.687.880,00 | -4.021.947,88 | -334.067,88 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | 0,00 | -304.000,00 | 0,00 | -106.851,93 | 197.148,07 | -78.760,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.960.622,72 | -3.991.880,00 | -2.687.880,00 | -4.128.799,81 | -136.919,81 | -78.760,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -874.761,55 | -2.863.620,00 | -2.687.880,00 | -3.184.250,69 | -320.630,69 | -78.760,00 |

| Investitionen Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| GRUND 001 Erwerb von Grundstücken | -2.613.957,49 | -3.687.880,00 | -2.687.880,00 | -3.738.632,76 | 50.752,76 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 245.700,17 | | | 220.933,12 | -220.933,12 | |
| 24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -2.859.657,66 | -3.687.880,00 | -2.687.880,00 | -3.959.565,88 | 271.685,88 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 18 – Die Förderung im Rahmen der Wasserrahmenrichtlinie war im Produkt 13.01.01 unter NATUR 007 geplant und musste hier gebucht werden.</i> | | | | | | |
| <i>TP 24 – Die höhere Auszahlung ist durch den Ankauf weiterer – nicht geplanter – Gebäude zur Unterbringung von Flüchtlingen entstanden.</i> | | | | | | |
| GRUND 002 Veräußerung von Grundvermögen | 1.744.445,03 | 988.260,00 | | 598.234,00 | 390.026,00 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 1.840.161,00 | 988.260,00 | | 660.616,00 | 327.644,00 | |
| 24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -95.715,97 | | | -62.382,00 | 62.382,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 19 – Die in 2023 geplanten, aber nicht realisierten Grundstücksverkäufe verringern die Einzahlungen.</i> | | | | | | |
| <i>TP 24 – Es handelt sich um die Auszahlung für den Rückkauf eines Grundstückes.</i> | | | | | | |
| GRUND 033 Außenbereich Johanneum | -5.249,09 | -100.000,00 | | | -100.000,00 | |
| 24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -5.249,09 | | | | | |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -100.000,00 | | | -100.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt worden.</i> | | | | | | |
| GRUND 034 Flutlichtanlage - Sportplatz Wadersloh | | -5.000,00 | | -11.148,20 | 6.148,20 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 45.000,00 | | 30.240,00 | 14.760,00 | |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -50.000,00 | | -41.388,20 | -8.611,80 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist günstiger geworden. Die Abrechnung der Förderung erfolgt erst in 2024.</i> | | | | | | |
| GRUND 035 Flutlichtanlage - Sportplatz Liesborn | | -5.000,00 | | -13.099,09 | 8.099,09 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 45.000,00 | | 32.760,00 | 12.240,00 | |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -50.000,00 | | -45.859,09 | -4.140,91 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist günstiger geworden. Die Abrechnung der Förderung erfolgt erst in 2024.</i> | | | | | | |
| GRUND 036 Erneuerung Garagen - Sportplatz Diestedde | | -10.000,00 | | | -10.000,00 | -60.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 50.000,00 | | | 50.000,00 | |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -60.000,00 | | | -60.000,00 | -60.000,00 |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wird erst in 2024 durchgeführt. Die Mittel wurden übertragen (siehe Anlage 05b).</i> | | | | | | |
| GRUND 037 Errichtung Freilauffläche für Hunde | | -24.000,00 | | -18.364,72 | -5.635,28 | |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -24.000,00 | | -18.364,72 | -5.635,28 | |
| GRUND 038 Errichtung Schul-Bürgergarten | | -20.000,00 | | -1.239,92 | -18.760,08 | -18.760,00 |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | -1.239,92 | -18.760,08 | -18.760,00 |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wird erst in 2024 fortgeführt. Die Mittel wurden übertragen (siehe Anlage 05b).</i> | | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.10. | Grundstücks- und Gebäudemanagement | | | |
| Produkt | 01.10.05 | Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schnitker | | | | |
| Verantw. Gremium | Bauausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterhaltung und Verbesserung von Gebäuden für kommunale Aufgaben | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Gebäudenutzer | | | | |
| Werte | | | | | |
| Gebäude | 23 | | | | |
| Art der Gebäude | Rathaus | 1 | Sportheime | 3 | |
| | Feuerwehrrhäuser | 4 | Bauhofgebäude | 1 | |
| | Schulen mit Turnhallen | 2 | Bürgersaal Klosterhof | 1 | |
| | Schulen | 2 | Garagen | 2 | |
| | Sporthallen | 3 | Lange Straße 3 | 1 | |
| | Übergangsheime | 2 | Jugend-/Bildungszentrum | 1 | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 604.164 € | 583.399 € | 582.849 € | 686.860 € | 806.917 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 47,59 € | 46,22 € | 46,08 € | 53,36 € | 62,42 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.697,98 | 82.062,00 | 0,00 | 58.277,97 | -23.784,03 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 110.517,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.307,90 | 0,00 | 0,00 | 14.912,23 | 14.912,23 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 175.523,25 | 82.062,00 | 0,00 | 73.190,20 | -8.871,80 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -160.577,15 | -160.482,00 | 0,00 | -304.668,73 | -144.186,73 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -625.627,16 | -856.650,00 | -160.000,00 | -504.338,99 | 352.311,01 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -75.014,47 | -93.556,00 | 0,00 | -69.403,11 | 24.152,89 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.164,19 | -1.760,00 | 0,00 | -1.696,23 | 63,77 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -862.382,97 | -1.112.448,00 | -160.000,00 | -880.107,06 | 232.340,94 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -686.859,72 | -1.030.386,00 | -160.000,00 | -806.916,86 | 223.469,14 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -686.859,72 | -1.030.386,00 | -160.000,00 | -806.916,86 | 223.469,14 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -686.859,72 | -1.030.386,00 | -160.000,00 | -806.916,86 | 223.469,14 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -686.859,72 | -1.030.386,00 | -160.000,00 | -806.916,86 | 223.469,14 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -686.859,72 | -1.030.386,00 | -160.000,00 | -806.916,86 | 223.469,14 | 0,00 |

**Erläuterungen
zu Teilposition 02 und 14**

Einige Auflösungen für Sonderposten sowie Abschreibungen wurden nach 01.10.01 umgebucht.

zu Teilposition 13

Für Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude zur Unterbringung von Flüchtlingen sah der Haushaltsplan in diesem Produkt 200 T€ vor. Die Verbuchung erfolgte im Produkt 01.10.06. Einige Maßnahmen mussten aufgrund von Personalmangel verschoben werden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -778.381,37 | -1.004.892,00 | -160.000,00 | -621.466,95 | 383.425,05 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 178.543,14 | 174.000,00 | 0,00 | 300.854,00 | 126.854,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 178.543,14 | 174.000,00 | 0,00 | 300.854,00 | 126.854,00 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -1.547.322,99 | -7.562.150,00 | -1.902.150,00 | -3.711.109,53 | 3.851.040,47 | -3.832.580,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -9.221,00 | -252.500,00 | 0,00 | -81.001,15 | 171.498,85 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.556.543,99 | -7.814.650,00 | -1.902.150,00 | -3.792.110,68 | 4.022.539,32 | -3.832.580,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -1.378.000,85 | -7.640.650,00 | -1.902.150,00 | -3.491.256,68 | 4.149.393,32 | -3.832.580,00 |

| Investitionen Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| GEB 002 Zugänge GWG | -3.793,15 | -1.000,00 | | -2.294,39 | 1.294,39 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -3.793,15 | -1.000,00 | | -2.294,39 | 1.294,39 | |
| GEB 003 Erwerb von Geräten und Ausrüstungen | -5.427,85 | -1.500,00 | | | -1.500,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -5.427,85 | -1.500,00 | | | -1.500,00 | |
| GEB 020 Erweiterung Sekundarschule Standort Winkelstraße | | | | -86.405,03 | 86.405,03 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -86.405,03 | 86.405,03 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Für die Maßnahme musste noch eine Schlussrechnung beglichen werden.</i> | | | | | | |
| GEB 021 Erneuerung Heizung GS-Verbund, Standort Wadersloh | -4.282,55 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -4.282,55 | | | | | |
| GEB 028 Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte | -11.926,89 | -184.070,00 | -268.070,00 | -31.387,61 | -152.682,39 | -200.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 84.000,00 | | | 84.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -11.926,89 | -268.070,00 | -268.070,00 | -31.387,61 | -236.682,39 | -200.000,00 |
| GEB 029 Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | -833.412,58 | -3.660.380,00 | -1.260.380,00 | -2.659.611,55 | -1.000.768,45 | -825.760,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 25.000,00 | | | 175.000,00 | -175.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -858.412,58 | -3.660.380,00 | -1.260.380,00 | -2.834.611,55 | -825.768,45 | -825.760,00 |
| GEB 030 Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn | -577.565,58 | -6.830,00 | -96.830,00 | -87.662,37 | 80.832,37 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 50.000,00 | 90.000,00 | | 125.854,00 | -35.854,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -627.565,58 | -96.830,00 | -96.830,00 | -213.516,37 | 116.686,37 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Anschaffung der Photovoltaikanlage konnte bei der Planung nicht mehr berücksichtigt werden. Gleichzeitig fließt eine Förderung.</i> | | | | | | |
| GEB 035 Erweiterung Kindergarten Flohzirkus | 54.067,62 | | | -1.094,80 | 1.094,80 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 90.873,01 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -36.805,39 | | | -1.094,80 | 1.094,80 | |

| Investitionen Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| GEB 041 Erweiterung OGS Wadersloh | | -2.200.000,00 | -200.000,00 | -450.464,97 | -1.749.535,03 | -1.749.530,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -2.200.000,00 | -200.000,00 | -450.464,97 | -1.749.535,03 | -1.749.530,00 |
| GEB 043 Erweiterung Grundschule Liesborn | -8.330,00 | -1.056.870,00 | -56.870,00 | -59.574,97 | -997.295,03 | -997.290,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -8.330,00 | -1.056.870,00 | -56.870,00 | -59.574,97 | -997.295,03 | -997.290,00 |
| GEB 045 Erneuerung Bauhof | | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| GEB 046 Erneuerung Bürgersaal Klosterhof | | -80.000,00 | -20.000,00 | | -80.000,00 | -60.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -80.000,00 | -20.000,00 | | -80.000,00 | -60.000,00 |
| GEB 049 Baumaßnahme Johanneum | | -150.000,00 | | -4.225,69 | -145.774,31 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -150.000,00 | | -4.225,69 | -145.774,31 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| GEB 051 Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA) | | -250.000,00 | | -63.417,62 | -186.582,38 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -250.000,00 | | -63.417,62 | -186.582,38 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| GEB 052 Erwerb Kleingeräte - Billigkeitsrichtlinie | 12.670,13 | | | -12.972,14 | 12.972,14 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 12.670,13 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -12.972,14 | 12.972,14 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Anschaffung der Geräte, für die in 2022 bereits die nicht geplante Förderung geflossen ist, erfolgte in 2023.</i> | | | | | | |
| GEB 053 Errichtung Großtagespflege | | | | -32.145,54 | 32.145,54 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -29.828,54 | 29.828,54 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -2.317,00 | 2.317,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Auszahlungen für die Errichtung der Großtagespflege lt. Beschluss des Rates vom 27.02.2023.</i> | | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|------------------------------------|----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude | | | | | |
| Produktbereich | 01. | Innere Verwaltung | | | |
| Produktgruppe | 01.10. | Grundstücks- und Gebäudemanagement | | | |
| Produkt | 01.10.06 | Instandhaltung der Mietwohngebäude | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schnitker | | | | |
| Verantw. Gremium | Bauausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Erhaltungsmaßnahmen für Mietwohngebäude | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Mieter | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Gebäude | 4 | 3 | 3 | 3 | 9 |
| Zuschussbedarf | 54.047 € | 58.949 € | 39.314 € | 132.829 € | 358.868 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 4,26 € | 4,67 € | 3,11 € | 10,32 € | 27,76 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 387,70 | 387,70 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 387,70 | 387,70 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -31.315,93 | -29.658,00 | 0,00 | -32.217,41 | -2.559,41 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -101.500,55 | -12.000,00 | 0,00 | -327.028,12 | -315.028,12 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12,33 | 0,00 | 0,00 | -10,37 | -10,37 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -359.255,90 | -317.597,90 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -358.868,20 | -317.210,20 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -358.868,20 | -317.210,20 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -358.868,20 | -317.210,20 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -358.868,20 | -317.210,20 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -132.828,81 | -41.658,00 | 0,00 | -358.868,20 | -317.210,20 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 13

Für Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude zur Unterbringung von Flüchtlingen sah der Haushaltsplan im Produkt 01.10.05 200 T€ vor. Aufgrund der Vielzahl der angemieteten Unterkünfte ist der Ansatz erheblich überschritten worden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -135.791,91 | -41.658,00 | 0,00 | -350.065,53 | -308.407,53 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 02.01.01 Ordnungswesen | | | | | |
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.01. | Ordnungswesen | | | |
| Produkt | 02.01.01 | Ordnungswesen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychisch Kranken, Gaststättengesetz, Gaststättenverordnung, Straßenverkehrszulassungsordnung, Straßenverkehrsgesetz, Sprengstoffgesetz, Landesfischereigesetz, Ortsrecht Landeshundegesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 53.022 € | 75.930 € | 80.936 € | 78.590 € | 72.582 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 4,18 € | 6,01 € | 6,40 € | 6,11 € | 5,61 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.024,50 | 8.000,00 | 0,00 | 7.476,00 | -524,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.343,98 | 15.000,00 | 0,00 | 21.805,97 | 6.805,97 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 278,50 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | -450,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 24.646,98 | 23.450,00 | 0,00 | 29.281,97 | 5.831,97 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -54.934,16 | -79.944,00 | 0,00 | -55.758,39 | 24.185,61 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -349,00 | -1.200,00 | 0,00 | -360,00 | 840,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -44.453,45 | -36.000,00 | 0,00 | -42.245,59 | -6.245,59 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -99.736,61 | -117.144,00 | 0,00 | -98.363,98 | 18.780,02 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -75.089,63 | -93.694,00 | 0,00 | -69.082,01 | 24.611,99 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -75.089,63 | -93.694,00 | 0,00 | -69.082,01 | 24.611,99 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -75.089,63 | -93.694,00 | 0,00 | -69.082,01 | 24.611,99 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.500,00 | -3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -78.589,63 | -97.194,00 | 0,00 | -72.582,01 | 24.611,99 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -78.589,63 | -97.194,00 | 0,00 | -72.582,01 | 24.611,99 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -78.365,45 | -93.694,00 | 0,00 | -67.151,01 | 26.542,99 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 02.02.01 Gewerbewesen | | | | | |
|--|--|------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.02. | Gewerbewesen | | | |
| Produkt | 02.02.01 | Gewerbewesen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Gewerbeausübung | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gewerbeordnung, Ladenschlussgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ortsrecht | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Gewerbetreibende, Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 16.063 € | 16.665 € | 13.533 € | 16.228 € | 18.909 € |
| Gewerbebetriebe | 988 | 1.037 | 1.065 | 1.063 | 1.108 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Gewerbebetrieb | 16,25 € | 16,07 € | 12,71 € | 15,27 € | 17,07 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,27 € | 1,32 € | 1,07 € | 1,26 € | 1,46 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.02.01 Gewerbewesen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.574,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.886,00 | 86,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.574,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.886,00 | 86,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.577,44 | -19.136,00 | 0,00 | -21.608,08 | -2.472,08 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -224,18 | -200,00 | 0,00 | -186,76 | 13,24 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.801,62 | -19.336,00 | 0,00 | -21.794,84 | -2.458,84 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -16.227,62 | -16.536,00 | 0,00 | -18.908,84 | -2.372,84 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -16.227,62 | -16.536,00 | 0,00 | -18.908,84 | -2.372,84 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -16.227,62 | -16.536,00 | 0,00 | -18.908,84 | -2.372,84 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -16.227,62 | -16.536,00 | 0,00 | -18.908,84 | -2.372,84 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -16.227,62 | -16.536,00 | 0,00 | -18.908,84 | -2.372,84 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.02.01 Gewerbewesen | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -16.242,18 | -16.536,00 | 0,00 | -19.157,66 | -2.621,66 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten | | | | | |
|---|--|-------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.03. | Verkehrsangelegenheiten | | | |
| Produkt | 02.03.01 | Verkehrsangelegenheiten | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Sicherstellung eines reibungslosen Verkehrsflusses, Umsetzung von Maßnahmen zur Verkehrssicherung | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ordnungswidrigkeitengesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Veranstalter | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 37.033 € | 40.218 € | 43.356 € | 36.835 € | 42.448 € |
| Einsatztage Geschwindigkeitsmessgerät | 185 | 259 | 355 | 365 | 316 |
| Verwarnungen für Falschparker | 1.087 | 635 | 737 | 903 | 686 |
| Bußgeldbescheide | 55 | 42 | 22 | 45 | 32 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 2,92 € | 3,18 € | 3,43 € | 2,86 € | 3,28 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.187,31 | 695,00 | 0,00 | 694,70 | -0,30 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 23.516,24 | 15.000,00 | 0,00 | 18.171,30 | 3.171,30 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 24.703,55 | 15.695,00 | 0,00 | 18.866,00 | 3.171,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -37.017,52 | -39.282,00 | 0,00 | -36.201,23 | 3.080,77 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.437,42 | -1.500,00 | 0,00 | -1.166,35 | 333,65 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.147,72 | -1.655,00 | 0,00 | -1.655,12 | -0,12 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -41.602,66 | -42.437,00 | 0,00 | -39.022,70 | 3.414,30 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -16.899,11 | -26.742,00 | 0,00 | -20.156,70 | 6.585,30 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -16.899,11 | -26.742,00 | 0,00 | -20.156,70 | 6.585,30 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -16.899,11 | -26.742,00 | 0,00 | -20.156,70 | 6.585,30 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -19.936,14 | -19.000,00 | 0,00 | -22.291,63 | -3.291,63 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -36.835,25 | -45.742,00 | 0,00 | -42.448,33 | 3.293,67 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -36.835,25 | -45.742,00 | 0,00 | -42.448,33 | 3.293,67 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -16.148,42 | -25.782,00 | 0,00 | -19.303,54 | 6.478,46 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten | | | | | |
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.04. | Einwohnerangelegenheiten | | | |
| Produkt | 02.04.01 | Einwohnerangelegenheiten | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Einwohnerangelegenheiten, insbesondere die Verarbeitung melderechtllicher Vorgänge und die Versorgung der Einwohner mit Dokumenten | | | | |
| Auftragsgrundlage | Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, Meldedatenübermittlungsverordnung, Ausländergesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, andere Behörden | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Gesamtertrag | 96.715 € | 78.367 € | 104.590 € | 107.732 € | 125.571 € |
| Gesamtaufwand | 175.914 € | 220.291 € | 208.803 € | 198.349 € | 243.016 € |
| ausgestellte Personal- ausweise, Reisepässe, Kinderausweise | 2.030 | 1.604 | 1.881 | 2.037 | 2.052 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand | 54,98 % | 37,57 % | 50,09 % | 54,31 % | 51,67 % |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 107.313,40 | 93.500,00 | 0,00 | 124.796,22 | 31.296,22 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 418,20 | 400,00 | 0,00 | 775,20 | 375,20 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 107.731,60 | 93.900,00 | 0,00 | 125.571,42 | 31.671,42 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -132.774,09 | -142.580,00 | 0,00 | -171.120,47 | -28.540,47 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -65.575,23 | -59.450,00 | 0,00 | -71.895,55 | -12.445,55 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -198.349,32 | -202.030,00 | 0,00 | -243.016,02 | -40.986,02 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -90.617,72 | -108.130,00 | 0,00 | -117.444,60 | -9.314,60 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -90.617,72 | -108.130,00 | 0,00 | -117.444,60 | -9.314,60 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -90.617,72 | -108.130,00 | 0,00 | -117.444,60 | -9.314,60 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -90.617,72 | -108.130,00 | 0,00 | -117.444,60 | -9.314,60 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -90.617,72 | -108.130,00 | 0,00 | -117.444,60 | -9.314,60 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 04 und 16

Durch den Cyberangriff auf eine Datenzentrale und die dadurch betroffenen umliegenden Kommunen wurden beispielsweise Personalausweise, Reisepässe und Kfz-Angelegenheiten durch die Gemeinde Wadersloh übernommen. Hierdurch steigen sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge.

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -93.034,45 | -108.130,00 | 0,00 | -133.180,81 | -25.050,81 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 02.05.01 Personenstandswesen | | | | | |
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.05. | Personenstandswesen | | | |
| Produkt | 02.05.01 | Personenstandswesen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Abwicklung der personenstandsrechtlichen Aufgaben | | | | |
| Auftragsgrundlage | Personenstandsgesetz, Ehegesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Ausländergesetz, Grundgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Geburten | 1 | 0 | 3 | 5 | 1 |
| Eheschließungen | 90 | 78 | 74 | 75 | 85 |
| Lebenspartnerschaften | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sterbefälle | 129 | 129 | 135 | 144 | 129 |
| Namensänderungen | 14 | 16 | 11 | 19 | 18 |
| Ertrag im Bereich Eheschließungen | 15.266 € | 11.558 € | 10.163 € | 12.464 € | 15.741 € |
| Aufwand im Bereich Eheschließungen | 315 Std. | 273 Std. | 259 Std. | 262 Std. | 298 Std. |
| Gesamtertrag | 22.013 € | 18.759 € | 18.922 € | 20.280 € | 21.505 € |
| Gesamtaufwand | 46.575 € | 56.044 € | 49.166 € | 51.414 € | 65.950 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Aufwand je Eheschließung | 3,5 Std. | 3,5 Std. | 3,5 Std. | 3,5 Std. | 3,5 Std. |
| Ertrag je Eheschließung | 169,62 € | 148,17 € | 137,34 € | 166,19 € | 185,19 € |
| Gesamtaufwand je Einwohner | 3,67 € | 4,44 € | 3,89 € | 3,99 € | 5,10 € |
| Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand | 47,26 % | 33,47 % | 38,49 % | 39,44 % | 32,61 % |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Personenstandswesen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.280,20 | 20.000,00 | 0,00 | 21.504,80 | 1.504,80 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 20.280,20 | 20.000,00 | 0,00 | 21.504,80 | 1.504,80 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -48.837,71 | -63.819,00 | 0,00 | -62.980,53 | 838,47 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -500,00 | -500,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.076,31 | -2.300,00 | 0,00 | -2.469,14 | -169,14 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -51.414,02 | -66.619,00 | 0,00 | -65.949,67 | 669,33 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -31.133,82 | -46.619,00 | 0,00 | -44.444,87 | 2.174,13 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -31.133,82 | -46.619,00 | 0,00 | -44.444,87 | 2.174,13 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -31.133,82 | -46.619,00 | 0,00 | -44.444,87 | 2.174,13 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -31.133,82 | -46.619,00 | 0,00 | -44.444,87 | 2.174,13 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -31.133,82 | -46.619,00 | 0,00 | -44.444,87 | 2.174,13 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Personenstandswesen | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -31.007,38 | -46.619,00 | 0,00 | -49.081,05 | -2.462,05 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------------|----------|---------|----------|
| Produktbeschreibung 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen | | | | | |
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.06. | Wahlen und Abstimmungen | | | |
| Produkt | 02.06.01 | Wahlen und Abstimmungen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Wahlausschuss Wahlprüfungsausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | 1. Wahlen: Organisation und Durchführung der Wahl zum Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kreistag, Gemeinderat sowie Wahl des Landrates und des Bürgermeisters 2. Abstimmungen: Unterstützung von Bürgerbegehren, Organisation und Durchführung von Bürgerentscheiden, Beteiligung bei Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden | | | | |
| Auftragsgrundlage | Europawahlgesetz, Europawahlordnung Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung Landesverfassung, Gemeindeordnung | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Wahlberechtigte, Abstimmungsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 23.991 € | 33.178 € | 33.099 € | 8.811 € | 27.743 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,89 € | 2,62 € | 2,62 € | 0,68 € | 2,15 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.848,12 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 24.848,12 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -26.243,97 | -27.886,00 | 0,00 | -27.742,28 | 143,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.414,99 | 0,00 | 0,00 | -1,15 | -1,15 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -33.658,96 | -30.886,00 | 0,00 | -27.743,43 | 3.142,57 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -8.810,84 | -30.636,00 | 0,00 | -27.743,43 | 2.892,57 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -8.810,84 | -30.636,00 | 0,00 | -27.743,43 | 2.892,57 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -8.810,84 | -30.636,00 | 0,00 | -27.743,43 | 2.892,57 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -8.810,84 | -30.636,00 | 0,00 | -27.743,43 | 2.892,57 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -8.810,84 | -30.636,00 | 0,00 | -27.743,43 | 2.892,57 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -8.885,90 | -30.636,00 | 0,00 | -27.679,71 | 2.956,29 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | | | |
| Produktbereich | 02. | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02.07. | Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | |
| Produkt | 02.07.01 | Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Ordnung, Bürgerservice (2.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Lausch | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Vorbeugender und abwehrender Brandschutz sowie Hilfeleistungen im Rahmen des Katastrophenschutzes | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ortsrecht | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Gewerbebetriebe | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Feuerwehreinätze | 148 | 110 | 131 | 149 | 170 |
| Durchgeführte Brandschauen | 47 | 16 | 18 | 14 | 18 |
| Fahrzeuge | 15 | 14 | 15 | 15 | 16 |
| Mitgliederzahl | 244 | 255 | 256 | 267 | 278 |
| Zuschussbedarf | 264.812 € | 205.647 € | 269.123 € | 314.667 € | 284.348 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 20,86 € | 16,29 € | 21,28 € | 24,45 € | 22,00 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 142.395,68 | 130.328,00 | 0,00 | 151.775,92 | 21.447,92 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.060,30 | 15.500,00 | 0,00 | 11.109,58 | -4.390,42 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 978,40 | 3.500,00 | 0,00 | 6.045,15 | 2.545,15 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 41.151,14 | 40.151,14 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 158.434,38 | 150.328,00 | 0,00 | 210.081,79 | 59.753,79 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -81.949,91 | -82.558,00 | 0,00 | -117.137,12 | -34.579,12 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -101.100,53 | -121.000,00 | -5.000,00 | -70.821,40 | 50.178,60 | -3.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -195.957,36 | -209.460,00 | 0,00 | -195.135,93 | 14.324,07 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -94.093,47 | -142.880,00 | -12.780,00 | -111.335,26 | 31.544,74 | -35.230,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -473.101,27 | -555.898,00 | -17.780,00 | -494.429,71 | 61.468,29 | -38.230,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -314.666,89 | -405.570,00 | -17.780,00 | -284.347,92 | 121.222,08 | -38.230,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -314.666,89 | -405.570,00 | -17.780,00 | -284.347,92 | 121.222,08 | -38.230,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -314.666,89 | -405.570,00 | -17.780,00 | -284.347,92 | 121.222,08 | -38.230,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -314.666,89 | -405.570,00 | -17.780,00 | -284.347,92 | 121.222,08 | -38.230,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -314.666,89 | -405.570,00 | -17.780,00 | -284.347,92 | 121.222,08 | -38.230,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 02

Vom Kreis ist eine Zuweisung für Tetraempfänger für Sirenen in Höhe von 5 T€ geflossen. Im Übrigen wurden mehr Sonderposten aufgelöst als geplant.

zu Teilposition 07 und 13

Die in der Bilanz aktivierten Festwerte für Uniformen der Feuerwehrkameraden müssen alle fünf Jahre bezüglich der Wertigkeit überprüft werden. Sofern der Wert gestiegen ist, muss eine Erhöhung des Festwertes in der Bilanz erfolgen. Hierfür dürfen die geleisteten Aufwendungen für Uniformen im aktuellen Jahr genutzt werden. Im Übrigen erfolgt eine Zuschreibung (Ertrag). Diese rechtlich geregelte Vorgehensweise ist für die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen als auch für die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen verantwortlich.

zu Teilposition 16

Die Abrechnung des Brandschutzbedarfsplans erfolgt erst in 2024. Hierfür und für begonnene Führerscheinmaßnahmen werden Mittel übertragen (siehe Anlage 05a).

| Teilfinanzrechnung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -257.439,31 | -327.438,00 | -17.780,00 | -306.433,77 | 21.004,23 | -38.230,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 81.102,63 | 75.000,00 | 0,00 | 98.931,12 | 23.931,12 | 0,00 |
| 02 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 81.102,63 | 76.000,00 | 0,00 | 98.931,12 | 22.931,12 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -102.576,61 | -928.760,00 | -253.260,00 | -202.356,00 | 726.404,00 | -219.810,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -102.576,61 | -928.760,00 | -253.260,00 | -202.356,00 | 726.404,00 | -219.810,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -21.473,98 | -852.760,00 | -253.260,00 | -103.424,88 | 749.335,12 | -219.810,00 |

| Investitionen Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| FEUER 001 Erwerb von Geräten und Ausrüstungen (Ersatzbesch.) | -12.678,67 | -24.000,00 | -9.000,00 | -18.933,70 | -5.066,30 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -12.678,67 | -24.000,00 | -9.000,00 | -18.933,70 | -5.066,30 | |
| FEUER 002 Atemschutzrüstung | -6.563,98 | -5.000,00 | | -14.235,82 | 9.235,82 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.563,98 | -5.000,00 | | -14.235,82 | 9.235,82 | |
| FEUER 007 Feuerschutzpauschale | 81.102,63 | 75.000,00 | | 86.931,12 | -11.931,12 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 81.102,63 | 75.000,00 | | 86.931,12 | -11.931,12 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es ist mehr Feuerschutzpauschale geflossen als geplant.</i> | | | | | | |
| FEUER 012 Erwerb von digitalen Funkgeräten | -2.880,61 | -5.000,00 | -1.000,00 | -2.532,46 | -2.467,54 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.880,61 | -5.000,00 | -1.000,00 | -2.532,46 | -2.467,54 | |
| FEUER 015 Verkauf Vermögensgegenstände | | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | 1.000,00 | | | 1.000,00 | |
| FEUER 016 Erwerb von digitalen Funkmeldeempfängern | -3.115,42 | -1.500,00 | | | -1.500,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -3.115,42 | -1.500,00 | | | -1.500,00 | |
| FEUER 039 Maßnahmen Brandschutzbedarfsplan | -18.654,44 | -160.140,00 | -160.140,00 | -29.155,00 | -130.985,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -18.654,44 | -160.140,00 | -160.140,00 | -29.155,00 | -130.985,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Diese allgemeine Investitionsnummer wird am dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr genutzt.</i> | | | | | | |
| FEUER 046 Einrichtung und Ausstattung Jugendfeuerwehr | -399,00 | -4.000,00 | | -5.742,65 | 1.742,65 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -399,00 | -4.000,00 | | -5.742,65 | 1.742,65 | |
| FEUER 052 Erwerb von Sirenen | -711,93 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -711,93 | | | | | |
| FEUER 053 GW-L1 - Löschzug Wadersloh | -46.473,07 | -83.120,00 | -83.120,00 | -94.818,89 | 11.698,89 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -46.473,07 | -83.120,00 | -83.120,00 | -94.818,89 | 11.698,89 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist aufgrund des starken Preisanstieges teurer geworden.</i> | | | | | | |

| Investitionen Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz | | | | | | |
|--|--------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| FEUER 054 GW-L2 - Löschzug Liesborn 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -194.000,00 -194.000,00 | | | -194.000,00 -194.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| FEUER 056 Anschaffung zusätzlicher Kleidung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -10.380,49 -10.380,49 | | | | | |
| FEUER 062 Trinkwasserschutz 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -719,00 -719,00 | | | | | |
| FEUER 065 MTF - Löschzug Wadersloh 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -74.000,00 -74.000,00 | | -2.185,22 -2.185,22 | -71.814,78 -71.814,78 | |
| <i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| FEUER 066 MTF m.e.K. - Löschzug Liesborn 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -122.000,00 -122.000,00 | | -2.441,08 -2.441,08 | -119.558,92 -119.558,92 | |
| <i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| FEUER 069 Einrichtung Neubau Feuerwehrgerätehaus Wadersloh 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -220.000,00 -220.000,00 | | -6.188,00 -6.188,00 | -213.812,00 -213.812,00 | -213.810,00 -213.810,00 |
| FEUER 070 Erwerb Rollcontainer GW-L 1 - Löschzug Wadersloh 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -6.000,00 -6.000,00 | | | -6.000,00 -6.000,00 | -6.000,00 -6.000,00 |
| FEUER 071 Maßnahmen Katastrophenschutz 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -30.000,00 -30.000,00 | | -26.123,18 -26.123,18 | -3.876,82 -3.876,82 | |
| FEUER 072 Erwerb Defibrillatoren 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | 12.000,00 12.000,00 | -12.000,00 -12.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> <i>Für die Anschaffung von Defibrillatoren für den öffentlichen Raum sind jeweils 6 T€ Zuschuss von der Bürgerstiftung Wadersloh und der Sparkasse Beckum-Wadersloh geflossen. Die Anschaffung erfolgt in 2024.</i> | | | | | | |

| Produktbeschreibung 03.01.01 Grundschulen | | | | | |
|--|---|--|------------------|------------------|------------------|
| Produktbereich | 03. | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03.01. | Schulen und schülerbezogene Leistungen | | | |
| Produkt | 03.01.01 | Grundschulen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig – teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Schüler, Erziehungsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 153.597 € | 204.418 € | 271.920 € | 221.315 € | 319.870 € |
| Grundschulen | 3 ^{**)} | 3 ^{**)} | 3 ^{**)} | 3 ^{**)} | 3 ^{**)} |
| Schüler ^{*)} | 473 | 465 | 466 | 470 | 478 |
| Klassen pro Schule | | | | | |
| Wadersloh | 11 | 11 | 12 | 11 | 11 |
| Liesborn | 6 | 6 | 6 | 7 | 8 |
| Diestedde | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

^{**)} Geführt als Grundschulverbund

| Produktbeschreibung 03.01.01 Grundschulen | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Teilnehmerzahl je Projekt in der Übermittag-/Nachmittagsbetreuung | | | | | |
| OGS Wadersloh | 117 | 126 | 118 | 120 | 124 |
| OGS Liesborn | 49 | 45 | 42 | 65 | 57 |
| OGS Diestedde | 39 | 30 | 30 | 35 | 46 |
| Flexible Betreuung Wadersloh | 41 | 43 | 41 | 48 | 42 |
| Flexible Betreuung Liesborn | 50 | 44 | 47 | 44 | 48 |
| Flexible Betreuung Diestedde | 21 | 15 | 15 | 19 | 20 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 12,10 € | 16,19 € | 21,50 € | 17,19 € | 27,74 € |
| Zuschussbedarf je Schüler | 325 € | 440 € | 584 € | 471 € | 669 € |
| Zuschussbedarf je Klasse | 7.314 € | 9.734 € | 12.360 € | 10.060 € | 13.907 € |
| Zuschussbedarf je Schule | 51.199 € | 68.139 € | 90.640 € | 73.772 € | 106.623 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 460.558,27 | 330.497,00 | 0,00 | 473.528,30 | 143.031,30 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 218.068,26 | 207.000,00 | 0,00 | 243.130,49 | 36.130,49 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 190,40 | 40,40 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 678.626,53 | 537.647,00 | 0,00 | 716.849,19 | 179.202,19 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -107.552,05 | -111.695,00 | 0,00 | -115.157,99 | -3.462,99 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -33.756,85 | -35.903,98 | -1.303,98 | -40.819,83 | -4.915,85 | -542,80 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -31.787,97 | -30.408,00 | 0,00 | -21.380,03 | 9.027,97 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -467.846,32 | -335.000,00 | 0,00 | -615.647,75 | -280.647,75 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -258.998,32 | -246.000,00 | 0,00 | -243.713,32 | 2.286,68 | -14.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -899.941,51 | -759.006,98 | -1.303,98 | -1.036.718,92 | -277.711,94 | -14.542,80 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -221.314,98 | -221.359,98 | -1.303,98 | -319.869,73 | -98.509,75 | -14.542,80 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -221.314,98 | -221.359,98 | -1.303,98 | -319.869,73 | -98.509,75 | -14.542,80 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -221.314,98 | -221.359,98 | -1.303,98 | -319.869,73 | -98.509,75 | -14.542,80 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -221.314,98 | -221.359,98 | -1.303,98 | -319.869,73 | -98.509,75 | -14.542,80 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -221.314,98 | -221.359,98 | -1.303,98 | -319.869,73 | -98.509,75 | -14.542,80 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Bei der Zuweisung des Landes „Offene Ganztagschule“ sorgten höhere Anmeldezahlen und eine vorsichtige Ansatzbildung für Mehrerträge in Höhe von 89 T€. Außerdem sind noch verschiedene, nicht geplante Zuweisungen aufgrund der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine geflossen (+52 T€).

zu Teilposition 04

Auch bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sorgten höhere Anmeldezahlen und eine vorsichtige Ansatzbildung für Mehrerträge bei den Elternbeiträgen für die „Offene Ganztagschule“ (+30 T€).

zu Teilposition 15

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen (TP 02) werden komplett an das Mütterzentrum weitergeleitet. Ebenso wurden die Elternbeiträge in Höhe von insgesamt 129 T€ an das Mütterzentrum weitergeleitet. Diese Positionen sind für den Mehraufwand bei den Transferaufwendungen verantwortlich.

| Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -205.768,40 | -198.948,98 | -1.303,98 | -205.538,50 | -6.589,52 | -14.542,80 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -35.338,25 | -36.400,00 | -1.400,00 | -21.722,64 | 14.677,36 | -10.000,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -35.338,25 | -36.400,00 | -1.400,00 | -21.722,64 | 14.677,36 | -10.000,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -35.338,25 | -36.400,00 | -1.400,00 | -21.722,64 | 14.677,36 | -10.000,00 |

| Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SCHUL 021 Erwerb von Anlagevermögen GS-Verbund | -32.093,83 | -34.400,00 | -1.400,00 | -20.860,58 | -13.539,42 | -10.000,00 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -32.093,83 | -34.400,00 | -1.400,00 | -20.860,58 | -13.539,42 | -10.000,00 |
| SCHUL 024 Erwerb Anlagevermögen OGS | -3.244,42 | -2.000,00 | | -862,06 | -1.137,94 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -3.244,42 | -2.000,00 | | -862,06 | -1.137,94 | |

| Produktbeschreibung 03.01.04 Gymnasium | | | | | |
|---|---|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbereich | 03. | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03.01. | Schulen und schülerbezogene Leistungen | | | |
| Produkt | 03.01.04 | Gymnasium | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterstützung des privaten Gymnasiums Johanneum | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Satzungen, Vereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Schüler und Erziehungsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 718.692 € | 245.593 € | 357.761 € | 515.016 € | 549.004 € |
| Schüler ^{*)} | 624 | 613 | 629 | 637 | 610 |
| Klassen | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 56,61 € | 19,45 € | 28,29 € | 40,01 € | 42,47 € |
| Zuschussbedarf je Schüler | 1.152 € | 401 € | 569 € | 809 € | 900 € |
| Zuschussbedarf je Klasse | 31.248 € | 10.678 € | 15.555 € | 22.392 € | 23.870 € |

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

| Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.04 Gymnasium | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 67.992,04 | 0,00 | 0,00 | 23.897,88 | 23.897,88 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 67.992,04 | 0,00 | 0,00 | 23.897,88 | 23.897,88 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -612,91 | -628,00 | 0,00 | -628,64 | -0,64 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -582.395,25 | -498.000,00 | 0,00 | -572.272,89 | -74.272,89 | -50.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -0,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -583.008,22 | -498.628,00 | 0,00 | -572.901,53 | -74.273,53 | -50.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -515.016,18 | -498.628,00 | 0,00 | -549.003,65 | -50.375,65 | -50.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -515.016,18 | -498.628,00 | 0,00 | -549.003,65 | -50.375,65 | -50.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -515.016,18 | -498.628,00 | 0,00 | -549.003,65 | -50.375,65 | -50.000,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -515.016,18 | -498.628,00 | 0,00 | -549.003,65 | -50.375,65 | -50.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -515.016,18 | -498.628,00 | 0,00 | -549.003,65 | -50.375,65 | -50.000,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 02

Bei den Mehrerträgen handelt es sich noch um Zuweisungen aufgrund der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine.

zu Teilposition 15

Die Zuweisungen wurden an das Johanneum weitergeleitet und führten somit zu einem Mehraufwand von 24 T€. Das Darlehen für die seinerzeitige Fenstersanierung, welches durch den Trägerverein aufgenommen und durch die Gemeinde Wadersloh bezahlt wurde, ist nach Ende der Zinsbindung abgelöst worden und sorgt für Mehraufwand in Höhe von 87 T€. Für den laufenden Betrieb mussten 13 T€ mehr aufgewendet werden als geplant. 50 T€ wurden für die Beteiligung an nicht refinanzierbaren Baumaßnahmen nach 2024 übertragen (siehe Anlage 05a).

| Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.04 Gymnasium | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -515.015,39 | -498.628,00 | 0,00 | -549.038,64 | -50.410,64 | -50.000,00 |

| Produktbeschreibung 03.01.05 Schülerbeförderung | | | | | |
|--|--|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbereich | 03. | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03.01. | Schulen und schülerbezogene Leistungen | | | |
| Produkt | 03.01.05 | Schülerbeförderung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung der Schulen in gemeindlicher Trägerschaft Übernahme von Fahrtkosten für die Schulen in anderer Trägerschaft | | | | |
| Auftragsgrundlage | Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Schüler Erziehungsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 453.828 € | 430.418 € | 405.187 € | 458.080 € | 565.486 € |
| Schulen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Fahrschüler gesamt ^{*)} | 843 | 839 | 853 | 826 | 813 |
| Grundschulen | 99 | 87 | 90 | 101 | 88 |
| Sekundarschule | 335 | 343 | 320 | 325 | 338 |
| Gymnasium | 409 | 409 | 443 | 400 | 426 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 35,75 € | 34,10 € | 32,04 € | 35,59 € | 43,74 € |
| Zuschussbedarf je Fahrschüler | 538 € | 513 € | 475 € | 555 € | 696 € |

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

| Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.759,17 | 2.070,00 | 0,00 | 2.070,41 | 0,41 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 125.763,31 | 100.000,00 | 0,00 | 59.405,61 | -40.594,39 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 128.522,48 | 102.070,00 | 0,00 | 61.476,02 | -40.593,98 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -34.619,00 | -35.450,00 | 0,00 | -35.573,22 | -123,22 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -548.209,64 | -704.000,00 | 0,00 | -588.307,85 | 115.692,15 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.770,20 | -3.081,00 | 0,00 | -3.081,44 | -0,44 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -586.602,20 | -742.531,00 | 0,00 | -626.962,51 | 115.568,49 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -458.079,72 | -640.461,00 | 0,00 | -565.486,49 | 74.974,51 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -458.079,72 | -640.461,00 | 0,00 | -565.486,49 | 74.974,51 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -458.079,72 | -640.461,00 | 0,00 | -565.486,49 | 74.974,51 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -458.079,72 | -640.461,00 | 0,00 | -565.486,49 | 74.974,51 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -458.079,72 | -640.461,00 | 0,00 | -565.486,49 | 74.974,51 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06 und 13

Die Schülerbeförderungskosten sind – auch aufgrund einer positiven Endabrechnung für 2021 – geringer ausgefallen als geplant. Dies wirkt sich auch auf die Erstattung durch das Johanneum aus, die Erträge sinken entsprechend.

| Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -435.367,87 | -639.450,00 | 0,00 | -586.972,87 | 52.477,13 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | 0,00 | -10.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | -5.000,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -10.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | -5.000,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -10.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | -5.000,00 |

| Investitionen Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SCHUL 006 Bau von Schulbuswartehallen | | -10.000,00 | -5.000,00 | | -10.000,00 | -5.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -10.000,00 | -5.000,00 | | -10.000,00 | -5.000,00 |

| | | | | | |
|---|--|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen | | | | | |
| Produktbereich | 03. | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03.01. | Schulen und schülerbezogene Leistungen | | | |
| Produkt | 03.01.06 | Zentrale schulbezogene Leistungen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Allgemeine Schulverwaltung (Schulpflicht, Schulentwicklungsplanung, Schulbezirke, Schulwegsicherung) | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Schüler, Erziehungsberechtigte, (Lehrer) | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 104.284 € | 100.938 € | 123.528 € | 111.204 € | 110.049 € |
| Schulen | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Schüler ^{*)} | 979 | 968 | 954 | 962 | 983 |
| Klassen | 40 | 40 | 40 | 40 | 42 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 8,21 € | 7,99 € | 9,77 € | 8,64 € | 8,51 € |
| Zuschussbedarf je Schüler | 107 € | 104 € | 129 € | 116 € | 112 € |
| Zuschussbedarf je Klasse | 2.607 € | 2.523 € | 3.088 € | 2.780 € | 2.620 € |

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

| Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.475,00 | 0,00 | 0,00 | 2.160,00 | 2.160,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.475,00 | 0,00 | 0,00 | 2.160,00 | 2.160,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -37.444,61 | -36.242,00 | 0,00 | -39.788,71 | -3.546,71 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.053,80 | 0,00 | 0,00 | -894,50 | -894,50 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -74.180,73 | -93.000,00 | 0,00 | -71.525,40 | 21.474,60 | -10.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -112.679,14 | -129.242,00 | 0,00 | -112.208,61 | 17.033,39 | -10.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -111.204,14 | -129.242,00 | 0,00 | -110.048,61 | 19.193,39 | -10.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -111.204,14 | -129.242,00 | 0,00 | -110.048,61 | 19.193,39 | -10.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -111.204,14 | -129.242,00 | 0,00 | -110.048,61 | 19.193,39 | -10.000,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -111.204,14 | -129.242,00 | 0,00 | -110.048,61 | 19.193,39 | -10.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -111.204,14 | -129.242,00 | 0,00 | -110.048,61 | 19.193,39 | -10.000,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 16

Die eingesparten Mittel bei der Schulentwicklungsplanung sollen in 2024 genutzt werden und wurden übertragen. Zudem ergaben sich aufgrund einer zu hohen Ansatzbildung bei der Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung Minderaufwendungen in Höhe von knapp 12 T€.

| Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -111.619,14 | -129.242,00 | 0,00 | -108.994,95 | 20.247,05 | -10.000,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6.347,07 | 6.000,00 | 0,00 | 6.199,79 | 199,79 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.347,07 | 6.000,00 | 0,00 | 6.199,79 | 199,79 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 6.347,07 | 6.000,00 | 0,00 | 6.199,79 | 199,79 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SCHUL 027 Integrationspauschale | 6.347,07 | 6.000,00 | | 6.199,79 | -199,79 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6.347,07 | 6.000,00 | | 6.199,79 | -199,79 | |

| Produktbeschreibung 03.01.08 Sekundarschule | | | | | |
|--|---|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbereich | 03. | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03.01. | Schulen und schülerbezogene Leistungen | | | |
| Produkt | 03.01.08 | Sekundarschule | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes | | | | |
| Bindungsgrad | teilweise pflichtig teilweise freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitung | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 152.781 € | 161.625 € | 168.820 € | 198.329 € | 222.278 € |
| Schüler*) | 506 | 503 | 488 | 492 | 505 |
| Klassen | 19 | 19 | 18 | 18 | 19 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 12,03 € | 12,80 € | 13,35 € | 15,41 € | 17,19 € |
| Zuschussbedarf je Schüler | 302 € | 321 € | 346 € | 403 € | 440 € |
| Zuschussbedarf je Klasse | 8.041 € | 8.507 € | 9.379 € | 11.018 € | 11.699 € |

*) Stand: Schulstatistik – 15.10.

| Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.08 Sekundarschule | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 266.285,78 | 224.779,00 | 0,00 | 230.500,72 | 5.721,72 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.935,00 | 7.000,00 | 0,00 | 2.352,00 | -4.648,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50,00 | 500,00 | 0,00 | 10,00 | -490,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 271.270,78 | 232.279,00 | 0,00 | 233.262,72 | 983,72 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -91.967,00 | -86.245,00 | 0,00 | -100.010,24 | -13.765,24 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -55.266,71 | -82.700,00 | -15.000,00 | -56.662,74 | 26.037,26 | -10.900,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -72.289,00 | -72.888,00 | 0,00 | -69.702,82 | 3.185,18 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -223.585,41 | -192.100,00 | 0,00 | -181.596,18 | 10.503,82 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -26.491,21 | -46.500,00 | 0,00 | -47.569,00 | -1.069,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -469.599,33 | -480.433,00 | -15.000,00 | -455.540,98 | 24.892,02 | -10.900,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -198.328,55 | -248.154,00 | -15.000,00 | -222.278,26 | 25.875,74 | -10.900,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -198.328,55 | -248.154,00 | -15.000,00 | -222.278,26 | 25.875,74 | -10.900,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -198.328,55 | -248.154,00 | -15.000,00 | -222.278,26 | 25.875,74 | -10.900,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -198.328,55 | -248.154,00 | -15.000,00 | -222.278,26 | 25.875,74 | -10.900,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -198.328,55 | -248.154,00 | -15.000,00 | -222.278,26 | 25.875,74 | -10.900,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 13

Für 2023 geplante Anschaffungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz werden erst in 2024 durchgeführt. Hierfür und für die Endabrechnung bei der Unterhaltung von Sportgeräten wurden ein Teil der eingesparten Mittel übertragen (siehe Anlage 05a). Bei den Schülerverbrauchsmaterialien MINT hat sich eine Einsparung bei den Aufwendungen in Höhe von 9 T€ ergeben. Ein Teil dieser Mittel wurde für investive Anschaffungen unter SCHUL 020 genutzt.

| Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.08 Sekundarschule | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -188.534,25 | -214.545,00 | -15.000,00 | -224.370,96 | -9.825,96 | -10.900,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -1.632,81 | -10.000,00 | 0,00 | -4.806,78 | 5.193,22 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.632,81 | -10.000,00 | 0,00 | -4.806,78 | 5.193,22 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -1.632,81 | -10.000,00 | 0,00 | -4.806,78 | 5.193,22 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 03.01.08 Sekundarschule | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SCHUL 018 Erwerb Anlagevermögen Sekundarschule | -1.148,84 | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.148,84 | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Geplante Maßnahmen konnten in 2023 nicht durchgeführt werden. Die Mittel dienen zur Deckung der Investitionsnummer SPORT 001 im Produkt 08.01.01.</i> | | | | | | |
| SCHUL 020 Erwerb Schülermaterialien MINT | | | | -4.806,78 | 4.806,78 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -4.806,78 | 4.806,78 | |
| SCHUL 029 Mensabetrieb Sekundarschule | -483,97 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -483,97 | | | | | |

| | | | | | |
|--|---|--------------------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung | | | | | |
| Produktbereich | 04. | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04.01. | Kultur | | | |
| Produkt | 04.01.01 | Kulturveranstaltungen und -förderung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Förderung des kulturellen Lebens sowie Förderung kultureller Angebote anderer Institutionen sowie Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Kulturgutes | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kulturinteressierte Personen, Einwohner, Vereine, kulturelle Einrichtungen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 40.900 € | 42.130 € | 48.815 € | 47.805 € | 74.339 € |
| kulturtreibende Vereine | 15 | 15 | 17 | 18 | 17 |
| musiktreibende Vereine | 17 | 17 | 15 | 17 | 18 |
| Verkaufte Heimatbücher | 4 | 5 | 4 | 4 | 5 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,22 € | 3,33 € | 3,86 € | 3,71 € | 5,75 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.054,98 | 32,00 | 0,00 | 31,58 | -0,42 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.100,00 | 11.800,00 | 0,00 | 12.100,00 | 300,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 13.154,98 | 11.832,00 | 0,00 | 12.131,58 | 299,58 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.255,96 | -25.651,00 | 0,00 | -26.226,58 | -575,58 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.295,62 | -1.272,00 | 0,00 | -1.272,24 | -0,24 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -21.850,32 | -51.400,00 | 0,00 | -50.493,32 | 906,68 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.326,40 | -11.000,00 | 0,00 | -8.478,75 | 2.521,25 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -60.728,30 | -90.823,00 | 0,00 | -86.470,89 | 4.352,11 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -47.573,32 | -78.991,00 | 0,00 | -74.339,31 | 4.651,69 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -47.573,32 | -78.991,00 | 0,00 | -74.339,31 | 4.651,69 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -47.573,32 | -78.991,00 | 0,00 | -74.339,31 | 4.651,69 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -231,68 | -700,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -47.805,00 | -79.691,00 | 0,00 | -74.339,31 | 5.351,69 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -47.805,00 | -79.691,00 | 0,00 | -74.339,31 | 5.351,69 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -45.794,84 | -77.751,00 | 0,00 | -175.539,66 | -97.788,66 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -1.023,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.023,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -1.023,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung | | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| KULTUR 002 Erwerb von Kunstgegenständen | -1.023,40 | | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.023,40 | | | | | | |

| Produktbeschreibung 04.01.02 Volkshochschule | | | | | |
|---|---|-------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 04. | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04.01. | Kultur | | | |
| Produkt | 04.01.02 | Volkshochschule | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Beteiligung an bzw. Unterstützung der Volkshochschule | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner der Gemeinde Externe Kursbesucher | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 27.993 € | 36.722 € | 44.995 € | 52.919 € | 59.743 € |
| Kurse in der Gemeinde | 126 | 105 | 47 | 87 | 81 |
| Teilnehmer an Kursen in der Gemeinde | 1.638 | 927 | 524 | 1.053 | 1.035 |
| Wadersloher Teilnehmer an allen VHS-Kursen | 1.092 | 798 | 512 | 895 | 1.046 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 2,20 € | 2,90 € | 3,56 € | 4,11 € | 4,62 € |
| Zuschussbedarf je Kurs | 222 € | 350 € | 957 € | 608 € | 738 € |
| Zuschussbedarf je Wadersloher Teilnehmer | 25,63 € | 46,01 € | 87,89 € | 59,13 € | 57,12 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Volkshochschule | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 58,52 | 53,00 | 0,00 | 1.133,30 | 1.080,30 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 58,52 | 53,00 | 0,00 | 1.133,30 | 1.080,30 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.225,75 | -1.256,00 | 0,00 | -1.257,35 | -1,35 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -200,00 | 0,00 | -150,00 | 50,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -532,05 | -1.029,00 | 0,00 | -1.608,87 | -579,87 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.220,19 | -55.000,00 | 0,00 | -57.860,45 | -2.860,45 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -52.977,99 | -57.485,00 | 0,00 | -60.876,67 | -3.391,67 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -52.919,47 | -57.432,00 | 0,00 | -59.743,37 | -2.311,37 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -52.919,47 | -57.432,00 | 0,00 | -59.743,37 | -2.311,37 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -52.919,47 | -57.432,00 | 0,00 | -59.743,37 | -2.311,37 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -52.919,47 | -57.432,00 | 0,00 | -59.743,37 | -2.311,37 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -52.919,47 | -57.432,00 | 0,00 | -59.743,37 | -2.311,37 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.02 Volkshochschule | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -52.444,29 | -56.456,00 | 0,00 | -59.264,56 | -2.808,56 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | -1.079,82 | -579,82 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -500,00 | 0,00 | -1.079,82 | -579,82 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -500,00 | 0,00 | -1.079,82 | -579,82 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 04.01.02 Volkshochschule | | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| VHS 001 Erwerb von Einrichtungsgegenständen | | -500,00 | | -1.079,82 | 579,82 | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -500,00 | | -1.079,82 | 579,82 | | |

| Produktbeschreibung 04.01.03 Schule für Musik | | | | | |
|--|--|-------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 04. | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04.01. | Kultur | | | |
| Produkt | 04.01.03 | Schule für Musik | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Beteiligung an bzw. Unterstützung der Schule für Musik im Kreis Warendorf zur Sicherstellung der musikalischen Erziehung und Ausbildung, insbesondere von Kindern und Jugendlichen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, insbesondere Kinder und Jugendliche | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 46.722 € | 50.967 € | 52.904 € | 56.615 € | 58.603 € |
| Teilnehmer | 334 | 314 | 247 | 299 | 208 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,68 € | 4,03 € | 4,18 € | 4,40 € | 4,53 € |
| Zuschussbedarf je Teilnehmer | 140 € | 162 € | 214 € | 189 € | 282 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 Schule für Musik | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 483,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 483,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.225,75 | -1.256,00 | 0,00 | -1.257,35 | -1,35 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -150,00 | -200,00 | 0,00 | -802,50 | -602,50 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -675,17 | -1.175,00 | 0,00 | -675,16 | 499,84 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -55.046,95 | -54.000,00 | 0,00 | -55.868,43 | -1.868,43 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -57.097,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -56.614,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -56.614,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -56.614,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -56.614,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -56.614,99 | -56.631,00 | 0,00 | -58.603,44 | -1.972,44 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.03 Schule für Musik | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -55.938,17 | -55.456,00 | 0,00 | -57.925,02 | -2.469,02 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 04.01.03 Schule für Musik | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| MUSIK 001 Erwerb von Einrichtungsgegenständen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -500,00 | | | -500,00 | | |
| | | -500,00 | | | -500,00 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|------|------|------|
| Produktbeschreibung 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | | | | | |
| Produktbereich | 05. | Soziale Hilfen | | | |
| Produktgruppe | 05.01. | Gesetzliche Leistungen | | | |
| Produkt | 05.01.01 | Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterstützung des Jobcenters des Kreises Warendorf zur Erbringung der Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts und zur Eingliederung in Arbeit | | | | |
| Auftragsgrundlage | Sozialgesetzbuch II | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Arbeitsgemeinschaft | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Bedarfsgemeinschaften | 167 | 168 | 153 | 174 | 203 |

| Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -776,15 | -759,00 | 0,00 | -733,97 | 25,03 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|----------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -775,05 | -759,00 | 0,00 | -732,12 | 26,88 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | | | |
|---|---|---|----------|------------|------------|
| Produktbereich | 05. | Soziale Hilfen | | | |
| Produktgruppe | 05.01. | Gesetzliche Leistungen | | | |
| Produkt | 05.01.02 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Sicherstellung von Grundleistungen des täglichen Bedarfs und der Krankenhilfe | | | | |
| Auftragsgrundlage | Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch XII | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 268.229 € | 199.862 € | 31.525 € | -158.698 € | -667.545 € |
| Hilfeempfänger | 81 | 79 | 88 | 111 | 149 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Hilfeempfänger | 3.311 € | 2.530 € | 358 € | -1.430 € | -4.480 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 21,13 € | 15,83 € | 2,49 € | -12,33 € | -51,64 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.072.009,85 | 450.132,00 | 0,00 | 1.543.558,10 | 1.093.426,10 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 65.851,61 | 5.000,00 | 0,00 | 64.749,12 | 59.749,12 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 264.844,90 | 160.000,00 | 0,00 | 164.754,23 | 4.754,23 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.402.706,36 | 615.132,00 | 0,00 | 1.773.061,45 | 1.157.929,45 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -73.642,51 | -91.987,00 | 0,00 | -69.988,14 | 21.998,86 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -20.258,77 | -2.000,00 | 0,00 | -10.286,08 | -8.286,08 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.150.107,27 | -970.000,00 | 0,00 | -1.025.242,52 | -55.242,52 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.244.008,55 | -1.063.987,00 | 0,00 | -1.105.516,74 | -41.529,74 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 158.697,81 | -448.855,00 | 0,00 | 667.544,71 | 1.116.399,71 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 158.697,81 | -448.855,00 | 0,00 | 667.544,71 | 1.116.399,71 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 158.697,81 | -448.855,00 | 0,00 | 667.544,71 | 1.116.399,71 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 158.697,81 | -448.855,00 | 0,00 | 667.544,71 | 1.116.399,71 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 158.697,81 | -448.855,00 | 0,00 | 667.544,71 | 1.116.399,71 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02 und 15

Aufgrund der Flüchtlingssituation durch den Ukrainekrieg und zusätzlich gestiegener Zuweisungen von Personen sind sowohl die Aufwendungen als auch die Zuweisungen durch das Land gestiegen. Zudem sind in 2023 zusätzliche Landes- und Bundesmittel geflossen. Insgesamt konnten in 2023 mehr Erträge als Aufwendungen in dieses Produkt gebucht werden.

zu Teilposition 03

Unter den Transfererträgen werden die Erstattungen durch das Jobcenter gebucht, bei denen die Gemeinde Wadersloh in Vorleistung getreten ist. Diese Leistungen sind nicht planbar.

| Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 191.422,01 | -446.987,00 | 0,00 | 798.519,34 | 1.245.506,34 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -18.259,00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.778,00 | -778,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -18.259,00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.778,00 | -778,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -18.259,00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.778,00 | -778,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| ASYL 001 Erwerb bewegl. Anlagevermögen Übergangwohnheime | -18.259,00 | -10.000,00 | | -10.778,00 | 778,00 | | |
| 26 - Auszahl f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -18.259,00 | -10.000,00 | | -10.778,00 | 778,00 | | |

| | | | | | |
|--|---|--------------------------------------|----------|----------|-----------|
| Produktbeschreibung 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII) | | | | | |
| Produktbereich | 05. | Soziale Hilfen | | | |
| Produktgruppe | 05.01. | Gesetzliche Leistungen | | | |
| Produkt | 05.01.03 | Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII) | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Sicherung des Lebensunterhaltes ab dem 65. Lebensjahr und bei dauerhafter Erwerbsminderung ab dem 18. Lebensjahr für Personen mit gewöhnlichem Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland. Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen außerhalb des SGB II sowie andere Hilfen, ob als Beihilfe oder Darlehen. | | | | |
| Auftragsgrundlage | Sozialgesetzbuch XII | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Anspruchsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Personalaufwand | 35.780 € | 36.342 € | 36.967 € | 38.338 € | 41.7556 € |
| Hilfeempfänger | 87 | 97 | 98 | 102 | 92 |
| Sozialhilfefälle | 79 | 93 | 95 | 95 | 85 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Personalaufwand je Sozialhilfefall | 453 € | 391 € | 389 € | 404 € | 491 € |
| Personalaufwand je Einwohner | 2,82 € | 2,87 € | 2,92 € | 2,98 € | 3,23 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII) | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -38.338,45 | -38.682,00 | 0,00 | -41.755,87 | -3.073,87 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII) | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -38.286,58 | -38.682,00 | 0,00 | -41.642,26 | -2.960,26 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens | | | | | |
|--|---|--|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 05. | Soziale Hilfen | | | |
| Produktgruppe | 05.02. | Freiwillige Leistungen | | | |
| Produkt | 05.02.01 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Zuschüsse an verschiedene Vereine und Gruppen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Förderrichtlinien der Gemeinde, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Vereine, Verbände, Institutionen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 17.199 € | 17.034 € | 30.618 € | 17.714 € | 15.820 € |
| Geförderte Vereine | 13 | 11 | 11 | 11 | 14 |
| Bewilligte Zuschüsse | 13.629 € | 13.210 € | 13.009 € | 13.860 € | 23.007 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschuss je Einwohner | 1,07 € | 1,04 € | 1,03 € | 1,08 € | 1,78 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,35 € | 1,34 € | 2,42 € | 1,38 € | 1,22 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.746,87 | 17.746,87 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.700,00 | 3.200,00 | 0,00 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.700,00 | 3.200,00 | 0,00 | 20.946,87 | 17.746,87 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.554,19 | -7.584,00 | 0,00 | -8.060,45 | -476,45 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -13.860,00 | -13.500,00 | 0,00 | -23.006,87 | -9.506,87 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.700,00 | -5.700,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -21.414,19 | -21.084,00 | 0,00 | -36.767,32 | -15.683,32 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -17.714,19 | -17.884,00 | 0,00 | -15.820,45 | 2.063,55 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -17.714,19 | -17.884,00 | 0,00 | -15.820,45 | 2.063,55 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -17.714,19 | -17.884,00 | 0,00 | -15.820,45 | 2.063,55 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -17.714,19 | -17.884,00 | 0,00 | -15.820,45 | 2.063,55 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -17.714,19 | -17.884,00 | 0,00 | -15.820,45 | 2.063,55 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02, 15 und 16

Die in 2023 geflossenen Mittel aus dem Stärkungspakt NRW wurden u.a. an das Wadersloher Lädchen weitergegeben.

| Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -17.704,01 | -17.884,00 | 0,00 | -14.898,75 | 2.985,25 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|-------------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung | | | | | |
| Produktbereich | 05. | Soziale Hilfen | | | |
| Produktgruppe | 05.03. | Dienstleistungen und Beratung | | | |
| Produkt | 05.03.01 | Dienstleistungen und Beratung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Fachliche Beratung und Hilfestellung zur Inanspruchnahme aller gesetzlich möglichen Leistungen (z. B. Rentenangelegenheiten) | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse Einschlägige Gesetze und Verordnungen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 61.033 € | 53.572 € | 53.971 € | 75.781 € | 79.789 € |
| Teilnehmer Senioren-/ Altenheimausflüge | 528 | 0 | 0 | 300 | 430 |
| Sachaufwand Ausflüge (ohne Personal) | 14.735 € | 0 € | 0 € | 23.380 € | 26.500 € |
| Ertrag Ausflüge | 3.790 € | 0 € | 0 € | 2.804 € | 4.071 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 4,81 € | 4,24 € | 4,27 € | 5,89 € | 6,17 € |
| Sachaufwand je Teilnehmer Senioren-/ Altenheimausflug | 27,91 € | 0 € | 0 € | 77,93 € | 61,63 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.803,50 | 5.000,00 | 0,00 | 4.070,57 | -929,43 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.803,50 | 5.000,00 | 0,00 | 4.070,57 | -929,43 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -53.364,70 | -52.878,00 | 0,00 | -53.159,60 | -281,60 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -652,86 | -1.500,00 | 0,00 | -440,39 | 1.059,61 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -24.416,50 | -24.500,00 | 0,00 | -30.109,25 | -5.609,25 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -150,00 | -150,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -78.584,06 | -79.028,00 | 0,00 | -83.859,24 | -4.831,24 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -75.780,56 | -74.028,00 | 0,00 | -79.788,67 | -5.760,67 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -75.780,56 | -74.028,00 | 0,00 | -79.788,67 | -5.760,67 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -75.780,56 | -74.028,00 | 0,00 | -79.788,67 | -5.760,67 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -75.780,56 | -74.028,00 | 0,00 | -79.788,67 | -5.760,67 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -75.780,56 | -74.028,00 | 0,00 | -79.788,67 | -5.760,67 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -75.814,95 | -74.028,00 | 0,00 | -79.727,15 | -5.699,15 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger | | | | | |
| Produktbereich | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | |
| Produktgruppe | 06.01. | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | | | |
| Produkt | 06.01.02 | Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterstützung der kirchlichen und freien Träger zur Unterhaltung und zum Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder | | | | |
| Auftragsgrundlage | Verträge mit den freien und kirchlichen Trägern, Ratsbeschlüsse, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Familien, Träger von Tageseinrichtungen | | | | |
| Ziele | Jedes Kind zwischen 1 – 6 bekommt einen Betreuungsplatz innerhalb der Gemeinde Wadersloh. | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 248.724 € | 252.169 € | 368.555 € | 823.844 € | 643.791 € |
| Einrichtungen | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Gruppen | 22 | 22 | 25 | 27 | 29 |
| Betreute Kinder insgesamt | 453 | 456 | 478 | 526 | 564 |
| < 3 Jahre | 100 | 112 | 96 | 129 | 152 |
| 3 – 6 Jahre | 353 | 344 | 382 | 397 | 412 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je betreutes Kind | 549 € | 553 € | 771 € | 1.566 € | 1.141 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 19,59 € | 19,97 € | 29,14 € | 64,00 € | 49,80 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.941,45 | 43.941,45 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 43.941,45 | 43.941,45 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -13.707,36 | -13.374,00 | 0,00 | -13.082,59 | 291,41 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -839.858,48 | -800.340,00 | -30.340,00 | -674.649,74 | 125.690,26 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -278,46 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -853.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -687.732,33 | 126.981,67 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -823.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -643.790,88 | 170.923,12 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -823.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -643.790,88 | 170.923,12 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -823.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -643.790,88 | 170.923,12 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -823.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -643.790,88 | 170.923,12 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -823.844,30 | -814.714,00 | -30.340,00 | -643.790,88 | 170.923,12 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 06

Bei den Mehrerträgen handelt es sich um eine anteilige Erstattung des Kreises Warendorf zu der Miete für die Module bei der Kindertagesstätte St. Antonius, Liesborn.

zu Teilposition 15

Der Mehraufwand bei der Miete für die Module bei der Kindertagesstätte St. Antonius, Liesborn wurden durch die Erstattung des Kreises gedeckt. Die Einsparungen ergeben sich insbesondere aus einer zu hohen Ansatzplanung bei den Zuschüssen zu Investitionen der Kindertagesstätten, da für eine Maßnahme im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten bereits eine Rückstellung gebildet wurde.

| Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -271.190,59 | -814.714,00 | -30.340,00 | -750.909,74 | 63.804,26 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit | | | | | |
|---|--|---|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | |
| Produktgruppe | 06.02. | Kinder- und Jugendarbeit | | | |
| Produkt | 06.02.01 | Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Betrieb der eigenen Jugendbegegnungsstätten, sonstige Jugendarbeit | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche, Familien, Vereine und Verbände | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 75.024 € | 66.815 € | 82.899 € | 95.987 € | 88.191 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 5,91 € | 5,29 € | 6,55 € | 7,46 € | 6,82 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 531,94 | 0,00 | 0,00 | 992,36 | 992,36 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 609,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.140,94 | 0,00 | 0,00 | 992,36 | 992,36 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -8.985,57 | -8.807,00 | 0,00 | -8.512,74 | 294,26 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -497,66 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.207,95 | -411,00 | 0,00 | -1.403,75 | -992,75 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -84.578,99 | -83.000,00 | 0,00 | -76.500,00 | 6.500,00 | -5.500,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.857,44 | -10.000,00 | 0,00 | -2.767,32 | 7.232,68 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -97.127,61 | -102.718,00 | 0,00 | -89.183,81 | 13.534,19 | -5.500,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -95.986,67 | -102.718,00 | 0,00 | -88.191,45 | 14.526,55 | -5.500,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -95.986,67 | -102.718,00 | 0,00 | -88.191,45 | 14.526,55 | -5.500,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -95.986,67 | -102.718,00 | 0,00 | -88.191,45 | 14.526,55 | -5.500,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -95.986,67 | -102.718,00 | 0,00 | -88.191,45 | 14.526,55 | -5.500,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -95.986,67 | -102.718,00 | 0,00 | -88.191,45 | 14.526,55 | -5.500,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -95.138,66 | -102.307,00 | 0,00 | -87.918,32 | 14.388,68 | -5.500,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -499,00 | -1.000,00 | 0,00 | -992,36 | 7,64 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -499,00 | -6.000,00 | 0,00 | -992,36 | 5.007,64 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -499,00 | -6.000,00 | 0,00 | -992,36 | 5.007,64 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| JUGEND 001 Ausstattung Jugendtreff | -499,00 | -1.000,00 | | -992,36 | -7,64 | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -499,00 | -1.000,00 | | -992,36 | -7,64 | | |
| JUGEND 003 Investitionen Projekt "Beweg was" | | -5.000,00 | | | -5.000,00 | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -5.000,00 | | | -5.000,00 | | |

| Produktbeschreibung 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze | | | | | |
|---|--|---|-----------|-----------|-----------|
| Produktbereich | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | |
| Produktgruppe | 06.02. | Kinder- und Jugendarbeit | | | |
| Produkt | 06.02.02 | Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Planung, Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Kinderspielplätzen und Bolzplatzflächen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Spielplatz-Erlass, DIN-Vorschriften, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 50.307 € | 43.654 € | 48.912 € | 39.491 € | 57.480 € |
| Kinderspielplätze und Bolzplätze | 31 | 32 | 33 | 32 | 31 |
| Fläche der Kinderspielplätze und Bolzplätze | 37.123 m² | 39.511 m² | 41.526 m² | 40.126 m² | 39.120 m² |
| Spielgeräte | 202 | 205 | 210 | 205 | 199 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Kinderspiel-/Bolzplatz | 1.623 € | 1.364 € | 1.482 € | 1.234 € | 1.854 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,96 € | 3,45 € | 3,87 € | 3,07 € | 4,45 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.828,70 | 16.957,00 | 0,00 | 18.216,41 | 1.259,41 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 18.828,70 | 16.957,00 | 0,00 | 18.216,41 | 1.259,41 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -14.539,00 | -14.288,00 | 0,00 | -13.794,78 | 493,22 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -4.664,80 | 5.335,20 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -39.732,72 | -36.991,00 | 0,00 | -40.434,36 | -3.443,36 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -54.271,72 | -61.279,00 | 0,00 | -58.893,94 | 2.385,06 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -35.443,02 | -44.322,00 | 0,00 | -40.677,53 | 3.644,47 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -35.443,02 | -44.322,00 | 0,00 | -40.677,53 | 3.644,47 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -35.443,02 | -44.322,00 | 0,00 | -40.677,53 | 3.644,47 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -4.048,07 | -12.000,00 | 0,00 | -16.802,46 | -4.802,46 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -39.491,09 | -56.322,00 | 0,00 | -57.479,99 | -1.157,99 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -39.491,09 | -56.322,00 | 0,00 | -57.479,99 | -1.157,99 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -14.519,40 | -24.288,00 | 0,00 | -18.424,09 | 5.863,91 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 84.000,00 | 0,00 | 0,00 | -84.000,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 84.000,00 | 0,00 | 0,00 | -84.000,00 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -20.244,29 | -176.850,00 | -21.850,00 | -35.245,52 | 141.604,48 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -20.244,29 | -176.850,00 | -21.850,00 | -35.245,52 | 141.604,48 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -20.244,29 | -92.850,00 | -21.850,00 | -35.245,52 | 57.604,48 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SPIELP 001 Erwerb von Spielgeräten | -20.244,29 | -56.850,00 | -21.850,00 | -28.284,02 | -28.565,98 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -20.244,29 | -56.850,00 | -21.850,00 | -28.284,02 | -28.565,98 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Geplante Austauschmaßnahmen werden erst in 2024 durchgeführt und sollen aus dem laufenden Budget geleistet werden.</i> | | | | | | |
| SPIELP 013 Themenspielplätze | | -36.000,00 | | -6.961,50 | -29.038,50 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 84.000,00 | | | 84.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -120.000,00 | | -6.961,50 | -113.038,50 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |

| Produktbeschreibung 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit | | | | | |
|---|--|---|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | |
| Produktgruppe | 06.03. | Freiwillige Leistungen im Bereich Jugend | | | |
| Produkt | 06.03.01 | Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Soziales (2.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schmidt | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Förderung der Jugendarbeit der freien und kirchlichen Träger sowie freiwillige Förderungen an Familien | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche, Vereine und Verbände, freie und kirchliche Träger der Jugendarbeit | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 78.587 € | 57.780 € | 63.516 € | 73.641 € | 91.277 € |
| Bewilligte Zuschüsse | 70.073 € | 48.105 € | 57.462 € | 69.780 € | 77.763 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 6,19 € | 4,57 € | 5,02 € | 5,72 € | 7,06 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.569,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.569,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -9.658,19 | -9.566,00 | 0,00 | -9.606,93 | -40,93 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -69.779,94 | -90.370,00 | -4.170,00 | -77.762,99 | 12.607,01 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.772,66 | -3.000,00 | 0,00 | -3.906,65 | -906,65 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -83.210,79 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -73.640,91 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -73.640,91 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -73.640,91 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -73.640,91 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -73.640,91 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.276,57 | 11.659,43 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 15

Insgesamt mussten in 2023 weniger Zuschüsse ausgezahlt werden als geplant. Die größte Abweichung ergab sich beim Zuschuss Familienpass.

| Teilfinanzrechnung Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -72.539,90 | -102.936,00 | -4.170,00 | -91.744,35 | 11.191,65 | 0,00 |
| 03 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 3.064,35 | 3.000,00 | 0,00 | 2.943,79 | -56,21 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.064,35 | 3.000,00 | 0,00 | 2.943,79 | -56,21 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 3.064,35 | 3.000,00 | 0,00 | 2.943,79 | -56,21 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| JUGEND 002 Nachlass Holtmann | 3.064,35 | 3.000,00 | | 2.943,79 | 56,21 | |
| 20 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 3.064,35 | 3.000,00 | | 2.943,79 | 56,21 | |

| | | | | | |
|---|---|---|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | | | |
| Produktbereich | 08. | Sportförderung | | | |
| Produktgruppe | 08.01. | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | |
| Produkt | 08.01.01 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Versorgung der Bevölkerung mit Sportanlagen (Sportplätze, Sporthallen, Lehrschwimmbecken) zur Förderung des Schul-, Vereins- und Breitensports | | | | |
| Auftragsgrundlage | Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig – teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche, Familien, Senioren, Schulen, Sporttreibende, Vereine und Verbände | | | | |
| Werte | | | | | |
| Hallenfläche (5 Hallen) | 5.473 m ² | | | | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 34.438 € | 29.373 € | 26.639 € | 47.762 € | 34.356 € |
| Gemeindliche Sportstätten und -anlagen | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 2,71 € | 2,32 € | 2,11 € | 3,71 € | 2,66 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.343,75 | 1.118,00 | 0,00 | 17.857,45 | 16.739,45 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.343,75 | 1.118,00 | 0,00 | 17.857,45 | 16.739,45 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.757,22 | -2.457,00 | 0,00 | -2.763,81 | -306,81 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -12.561,63 | -5.000,00 | 0,00 | -2.943,17 | 2.056,83 | -2.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.139,51 | -5.072,00 | 0,00 | -19.859,75 | -14.787,75 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -26.647,00 | -27.200,00 | 0,00 | -26.647,00 | 553,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -0,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -49.105,78 | -39.729,00 | 0,00 | -52.213,73 | -12.484,73 | -2.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -47.762,03 | -38.611,00 | 0,00 | -34.356,28 | 4.254,72 | -2.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -47.762,03 | -38.611,00 | 0,00 | -34.356,28 | 4.254,72 | -2.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -47.762,03 | -38.611,00 | 0,00 | -34.356,28 | 4.254,72 | -2.000,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -47.762,03 | -38.611,00 | 0,00 | -34.356,28 | 4.254,72 | -2.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -47.762,03 | -38.611,00 | 0,00 | -34.356,28 | 4.254,72 | -2.000,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 02 und 14

Aufgrund von Verkehrssicherungsmaßnahmen auf Sportanlagen waren Anschaffungen erforderlich (siehe auch SPORT 001). Diese Anschaffungen waren als Geringwertige Wirtschaftsgüter zu verbuchen, die im Jahr der Anschaffung abgeschrieben werden. In gleicher Höhe konnten Auflösungen für Sonderposten gebucht werden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -42.347,81 | -34.657,00 | 0,00 | -30.677,42 | 3.979,58 | -2.000,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -4.725,39 | -3.000,00 | 0,00 | -41.479,30 | -38.479,30 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -4.725,39 | -3.000,00 | 0,00 | -41.479,30 | -38.479,30 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -4.725,39 | -3.000,00 | 0,00 | -41.479,30 | -38.479,30 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| SPORT 001 Erwerb von Sportgeräten | -4.725,39 | -3.000,00 | | -16.739,32 | 13.739,32 | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -4.725,39 | -3.000,00 | | -16.739,32 | 13.739,32 | | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | | |
| <i>Aufgrund von Verkehrssicherungsmaßnahmen auf Sportanlagen waren Anschaffungen erforderlich.</i> | | | | | | | |
| SPORT 017 Anschaffung Fitnessgeräte Sportplatz Liesborn | | | | -24.739,98 | 24.739,98 | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -24.739,98 | 24.739,98 | | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | | |
| <i>Es handelt sich um ein unterjähriges Förderprogramm, daher keine Planung. Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. Dann fließt auch die Förderung.</i> | | | | | | | |

| Produktbeschreibung 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken | | | | | |
|---|---|---|----------|----------|-----------|
| Produktbereich | 08. | Sportförderung | | | |
| Produktgruppe | 08.01. | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | | | |
| Produkt | 08.01.03 | BgA Lehrschwimmbecken | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Schnitker | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Versorgung der Bevölkerung mit einem Lehrschwimmbecken zur Förderung des Schul-, Vereins- und Breitensports | | | | |
| Auftragsgrundlage | Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig – teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche, Familien, Senioren, Schulen, Sporttreibende, Vereine und Verbände | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 37.556 € | 45.530 € | 42.913 € | 64.979 € | 151.807 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 2,96 € | 3,60 € | 3,39 € | 5,05 € | 11,74 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.639,19 | 3.810,00 | 0,00 | 1.639,18 | -2.170,82 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.035,51 | 10.000,00 | 0,00 | 26.642,03 | 16.642,03 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 811,28 | 0,00 | 0,00 | 1.775,49 | 1.775,49 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 967,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.453,51 | 13.810,00 | 0,00 | 30.056,70 | 16.246,70 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -33.539,81 | -50.331,00 | 0,00 | -42.596,55 | 7.734,45 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -18.781,30 | -14.700,00 | 0,00 | -69.266,55 | -54.566,55 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -17.516,29 | -40.000,00 | 0,00 | -67.540,01 | -27.540,01 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.595,04 | -2.000,00 | 0,00 | -2.460,56 | -460,56 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -71.432,44 | -107.031,00 | 0,00 | -181.863,67 | -74.832,67 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -64.978,93 | -93.221,00 | 0,00 | -151.806,97 | -58.585,97 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -64.978,93 | -93.221,00 | 0,00 | -151.806,97 | -58.585,97 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -64.978,93 | -93.221,00 | 0,00 | -151.806,97 | -58.585,97 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -64.978,93 | -93.221,00 | 0,00 | -151.806,97 | -58.585,97 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -64.978,93 | -93.221,00 | 0,00 | -151.806,97 | -58.585,97 | 0,00 |

**Erläuterungen
zu Teilposition 04**

Nachdem das Lehrschwimmbecken in 2023 wieder voll genutzt werden konnte, sind mehr Benutzungsgebühren geflossen als geplant.

zu Teilposition 13

Serviceleistungen mussten vorübergehend durch eine externe Firma übernommen werden. Hierdurch ist der Mehraufwand entstanden.

| Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -4.925,94 | -57.031,00 | 0,00 | -40.915,90 | 16.115,10 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -510.706,28 | 0,00 | 0,00 | -317.066,21 | -317.066,21 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.032,21 | -1.032,21 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -510.706,28 | 0,00 | 0,00 | -318.098,42 | -318.098,42 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -510.706,28 | 0,00 | 0,00 | -318.098,42 | -318.098,42 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| SPORT 010 Erneuerung Lehrschwimmbecken | -480.660,22 | | | -317.066,21 | 317.066,21 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -480.660,22 | | | -317.066,21 | 317.066,21 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es mussten noch Schlussrechnungen beglichen werden.</i> | | | | | | |
| SPORT 015 Einrichtung Lehrschwimmbecken | -30.046,06 | | | -1.032,21 | 1.032,21 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -30.046,06 | | | -136,33 | 136,33 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | -895,88 | 895,88 | |

| | | | | | |
|--|---|----------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 08.02.01 Sportförderung | | | | | |
| Produktbereich | 08. | Sportförderung | | | |
| Produktgruppe | 08.02. | Sportförderung | | | |
| Produkt | 08.02.01 | Sportförderung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Pflege und Förderung des Vereins- und Breitensports | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche, Sporttreibende, Vereine und Verbände | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 16.332 € | 2.863 € | 15.120 € | 15.184 € | 15.012 € |
| Sporttreibende Vereine | 15 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Mitglieder | 4.270 | 4.304 | 4.315 | 4.294 | 4.393 |
| davon Kinder und Jugendliche | 1.409 | 1.361 | 1.313 | 1.285 | 1.362 |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,29 € | 0,22 € | 1,20 € | 1,18 € | 1,16 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.01 Sportförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.752,84 | 7.000,00 | 0,00 | 3.616,72 | -3.383,28 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 14.752,84 | 7.000,00 | 0,00 | 3.616,72 | -3.383,28 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.465,70 | -5.057,00 | 0,00 | -5.437,32 | -380,32 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -24.471,09 | -20.600,00 | 0,00 | -13.191,55 | 7.408,45 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -0,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -29.937,03 | -25.657,00 | 0,00 | -18.628,87 | 7.028,13 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -15.184,19 | -18.657,00 | 0,00 | -15.012,15 | 3.644,85 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -15.184,19 | -18.657,00 | 0,00 | -15.012,15 | 3.644,85 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -15.184,19 | -18.657,00 | 0,00 | -15.012,15 | 3.644,85 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -15.184,19 | -18.657,00 | 0,00 | -15.012,15 | 3.644,85 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -15.184,19 | -18.657,00 | 0,00 | -15.012,15 | 3.644,85 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.01 Sportförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -30.031,89 | -25.657,00 | 0,00 | -18.276,47 | 7.380,53 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 08.02.01 Sportförderung | | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| SPORT 003 Sportpauschale | 60.000,00 | 60.000,00 | | 60.000,00 | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 60.000,00 | 60.000,00 | | 60.000,00 | | | |

| | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Produktbeschreibung 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung | | | | | |
| Produktbereich | 09. | Räumliche Planung und Entwicklung | | | |
| Produktgruppe | 09.01. | Räumliche Planung und Entwicklung | | | |
| Produkt | 09.01.01 | Räumliche Planung und Entwicklung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Umlegungsausschuss Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Planung zur Sicherung einer nachhaltigen gemeindlichen Bauentwicklung Grundstücksneuordnung und städtebauliche Konzeptionierung | | | | |
| Auftragsgrundlage | Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Gewerbetreibende, Investoren, Bauherren, Grundstücks- und Erschließungsgesellschaften, Grundstückeigentümer, Architekten und Planer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Rechtskräftige Bebauungspläne | 64 | 66 | 66 | 67 | 67 |
| Zuschussbedarf | 111.067 € | 99.999 € | 105.874 € | 113.700 € | 86.955 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 8,75 € | 7,92 € | 8,37 € | 8,83 € | 6,73 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 818,80 | -4.181,20 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 129,51 | 0,00 | 0,00 | 454,26 | 454,26 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 129,51 | 5.000,00 | 0,00 | 1.273,06 | -3.726,94 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -59.583,78 | -61.143,00 | 0,00 | -61.891,07 | -748,07 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -54.190,63 | -67.090,00 | -5.090,00 | -26.286,53 | 40.803,47 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -55,15 | 0,00 | 0,00 | -50,33 | -50,33 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -113.829,56 | -128.233,00 | -5.090,00 | -88.227,93 | 40.005,07 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -113.700,05 | -123.233,00 | -5.090,00 | -86.954,87 | 36.278,13 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -113.700,05 | -123.233,00 | -5.090,00 | -86.954,87 | 36.278,13 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -113.700,05 | -123.233,00 | -5.090,00 | -86.954,87 | 36.278,13 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -113.700,05 | -123.233,00 | -5.090,00 | -86.954,87 | 36.278,13 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -113.700,05 | -123.233,00 | -5.090,00 | -86.954,87 | 36.278,13 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 13

Die Minderaufwendungen sind aufgrund noch laufender Verfahren entstanden. Für diese Maßnahmen wurden im Haushaltsplan 2024 neue Mittel veranschlagt.

| Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -118.370,45 | -123.233,00 | -5.090,00 | -91.967,89 | 31.265,11 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 | -24.000,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 | -24.000,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| PLANUNG001 Kleinprojekte Leader | | -6.000,00 | | | -6.000,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 24.000,00 | | | 24.000,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -30.000,00 | | | -30.000,00 | |

Erläuterungen:

Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.

| | | | | | |
|--|--|--------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung | | | | | |
| Produktbereich | 10. | Bauen und Wohnen | | | |
| Produktgruppe | 10.01. | Maßnahmen der Bauordnung | | | |
| Produkt | 10.01.01 | Maßnahmen der Bauordnung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Maßnahmen der Bauordnung einschließlich Beratung | | | | |
| Auftragsgrundlage | Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung u.a., Ortsrecht | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Öffentliche und private Bauherren, Architekten, Behörden | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Bauanträge/-anfragen | 94 | 116 | 124 | 103 | 81 |
| Zuschussbedarf | 50.426 € | 54.232 € | 56.159 € | 57.635 € | 57.043 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,97 € | 4,29 € | 4,44 € | 4,48 € | 4,41 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 219,30 | 100,00 | 0,00 | 142,10 | 42,10 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 219,30 | 100,00 | 0,00 | 142,10 | 42,10 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -57.814,87 | -58.934,00 | 0,00 | -57.149,37 | 1.784,63 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -39,57 | 0,00 | 0,00 | -35,55 | -35,55 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -57.854,44 | -58.934,00 | 0,00 | -57.184,92 | 1.749,08 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -57.635,14 | -58.834,00 | 0,00 | -57.042,82 | 1.791,18 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -57.635,14 | -58.834,00 | 0,00 | -57.042,82 | 1.791,18 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -57.635,14 | -58.834,00 | 0,00 | -57.042,82 | 1.791,18 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -57.635,14 | -58.834,00 | 0,00 | -57.042,82 | 1.791,18 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -57.635,14 | -58.834,00 | 0,00 | -57.042,82 | 1.791,18 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -57.373,21 | -58.834,00 | 0,00 | -56.968,96 | 1.865,04 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---------------------------------|---------|---------|----------|
| Produktbeschreibung 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | | |
| Produktbereich | 10. | Bauen und Wohnen | | | |
| Produktgruppe | 10.02. | Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | |
| Produkt | 10.02.01 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Denkmalbehörde zum Schutz, zur Pflege und zum Erhalt von Denkmälern | | | | |
| Auftragsgrundlage | Denkmalschutzgesetz NRW | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | intern und extern | | | | |
| Zielgruppe | Private und öffentliche Eigentümer von Bau-, Boden- und sonstigen Denkmälern | | | | |
| Werte | | | | | |
| Unter Schutz gestellte Denkmäler | 79 | | | | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 2.985 € | 3.312 € | 3.323 € | 3.569 € | -4.871 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 0,24 € | 0,26 € | 0,26 € | 0,28 € | -0,38 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.466,05 | 8.466,05 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.466,05 | 8.466,05 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.566,33 | -3.652,00 | 0,00 | -3.592,85 | 59,15 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2,64 | 0,00 | 0,00 | -2,34 | -2,34 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | -3.595,19 | 556,81 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | 4.870,86 | 9.022,86 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | 4.870,86 | 9.022,86 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | 4.870,86 | 9.022,86 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | 4.870,86 | 9.022,86 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -3.568,97 | -4.152,00 | 0,00 | 4.870,86 | 9.022,86 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 04

Bei den Mehrerträgen handelt es sich um Verwaltungsgebühren im Zusammenhang mit nicht geplanten Denkmalschutzmaßnahmen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-----------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -3.566,25 | -4.152,00 | 0,00 | 4.877,51 | 9.029,51 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---|--------------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung | | | | | |
| Produktbereich | 10. | Bauen und Wohnen | | | |
| Produktgruppe | 10.03. | Wohnbau- und Wohnraumförderung | | | |
| Produkt | 10.03.01 | Wohnbau- und Wohnraumförderung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Objekt- und subjektbezogene Förderung von Wohnraum | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetz über soziale Wohnraumförderung, Wohnungsbindungsgesetz, Gesetz zum Erhalt und zur Pflege des Wohnraums, Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Wohnungssuchende, Vermieter, Mieter, Anspruchsberechtigte | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 48.153 € | 44.535 € | 34.939 € | 38.191 € | 28.213 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,79 € | 3,52 € | 2,76 € | 2,97 € | 2,18 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -30.191,19 | -29.904,00 | 0,00 | -30.213,27 | -309,27 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -8.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -38.191,19 | -39.904,00 | 0,00 | -28.213,27 | 11.690,73 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 15

In 2023 wurden keine Mittel mehr aus der Wohnraumförderung abgerufen. Durch eine Rückforderung war der Minderaufwand höher als die ursprüngliche Planung.

| Teilfinanzrechnung Produkt 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -37.427,82 | -39.904,00 | 0,00 | -31.313,29 | 8.590,71 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 11.01.01 Abfallbeseitigung und –entsorgung | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|-----------|-------------|-------------|
| Produktbereich | 11. | Ver- und Entsorgung | | | |
| Produktgruppe | 11.01. | Abfallwirtschaft | | | |
| Produkt | 11.01.01 | Abfallbeseitigung und –entsorgung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Umwelt und Landschaft Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Sicherung der ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfällen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Kreislaufwirtschafts- und abfallgesetz, Satzung, Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Abfallverursacher, Grundstückseigentümer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Abfallmengen gesamt | | | | | |
| Restmüll | 1.005 t | 1.083 t | 1.071 t | 960 t | 1.072 t |
| Biomüll | 2.437 t | 2.496 t | 2.538 t | 2.124 t | 2.529 t |
| Papier | 870 t | 876 t | 733 t | 780 t | 797 t |
| Leichtstoffe | 395 t | 402 t | 428 t | 415 t | 418 t |
| Sperrmüll | 199 t | 91 t | 213 t | 187 t | 190 t |
| Grünabfälle | 145 t | 147 t | 169 t | 151 t | 139 t |
| Kühlgeräte | 500 Stück | 500 Stück | 500 Stück | 500 Stück | 500 Stück |
| Gebührenhöhe: | | | | | |
| 120 l mit Bio | 180,00 € | 180,00 € | 180,00 € | 216,00 € | 240,00 € |
| 120 l ohne Bio | 162,00 € | 162,00 € | 162,00 € | 192,00 € | 216,00 € |
| 120 l Bio zusätzlich | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 72,00 € | 90,00 € |
| 240 l mit Bio | 342,00 € | 342,00 € | 342,00 € | 408,00 € | 456,00 € |
| 240 l ohne Bio | 324,00 € | 324,00 € | 324,00 € | 384,00 € | 432,00 € |
| 240 l Bio zusätzlich | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 144,00 € | 180,00 € |
| Gesamtaufwand | 774.874 € | 868.677 € | 913.050 € | 927.374 € | 1.012.597 € |
| Gesamtertrag | 843.610 € | 884.065 € | 868.320 € | 1.043.032 € | 1.180.747 € |

| Produktbeschreibung 11.01.01 Abfallbeseitigung und –entsorgung | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kennzahlen | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Abfallmengen je Einwohner gesamt | | | | | |
| Restmüll | 79,16 kg | 85,80 kg | 84,68 kg | 74,58 kg | 82,93 kg |
| Biomüll | 181,95 kg | 197,75 kg | 200,66 kg | 165,01 kg | 195,64 kg |
| Papier | 68,53 kg | 69,40 kg | 57,95 kg | 60,60 kg | 61,65 kg |
| Leichtstoffe | 31,11 kg | 31,85 kg | 33,84 kg | 32,24 kg | 32,34 kg |
| Sperrmüll | 15,67 kg | 7,21 kg | 16,84 kg | 14,53 kg | 14,70 kg |
| Grünabfälle | 11,42 kg | 11,65 kg | 11,62 kg | 11,73 kg | 26,53 kg |
| Kühlgeräte | 0,04 Stück |

| Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.026.600,50 | 1.155.000,00 | 0,00 | 1.163.848,50 | 8.848,50 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.431,38 | 17.800,00 | 0,00 | 16.898,70 | -901,30 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.043.031,88 | 1.172.800,00 | 0,00 | 1.180.747,20 | 7.947,20 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -29.468,24 | -30.047,00 | 0,00 | -28.426,74 | 1.620,26 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -891.778,37 | -1.015.300,00 | 0,00 | -961.256,93 | 54.043,07 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.127,54 | -2.500,00 | 0,00 | -22.913,72 | -20.413,72 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -927.374,15 | -1.047.847,00 | 0,00 | -1.012.597,39 | 35.249,61 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 115.657,73 | 124.953,00 | 0,00 | 168.149,81 | 43.196,81 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 115.657,73 | 124.953,00 | 0,00 | 168.149,81 | 43.196,81 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 115.657,73 | 124.953,00 | 0,00 | 168.149,81 | 43.196,81 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -13.682,25 | -60.000,00 | 0,00 | -60.849,08 | -849,08 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 101.975,48 | 64.953,00 | 0,00 | 107.300,73 | 42.347,73 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 101.975,48 | 64.953,00 | 0,00 | 107.300,73 | 42.347,73 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 13

Der Minderaufwand ist insbesondere bei der Entsorgung und der Abfuhr von Bio- und Restmüll entstanden. Bei der Planung war von höheren Abfallmengen ausgegangen worden.

zu Teilposition 16

Aufgrund einer Überdeckung im Gebührenhaushalt (siehe Anlage Abrechnung Gebührenhaushalte) mussten knapp 21 T€ in einen Sonderposten Gebührenausschlag eingestellt werden. Diese Überdeckung ist innerhalb der nächsten fünf Jahre abzubauen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 91.171,11 | 124.953,00 | 0,00 | 194.436,42 | 69.483,42 | 0,00 |

Jahresabschluss 2023



| | |
|--|---|
| Produktbeschreibung 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen | |
| Produktbereich | 11. Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 11.02. Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| Produkt | 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen |
| Produktinformationen | |
| Verantw. Org.Einheit | Tiefbau (4.3) |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat |
| Produktbeschreibung | Neu-, Aus- und Umbau, Sanierung von Abwasserbeseitigungsanlagen, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, VOB, HOAI, DIN-Vorschriften, WHG, LWG, SÜwVO Abw., SÜwV-kom |
| Bindungsgrad | pflichtig |
| Klassifizierung | extern |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer |

| Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 194.017,08 | 193.108,00 | 0,00 | 196.646,15 | 3.538,15 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.297.578,01 | 2.304.048,00 | 0,00 | 2.344.361,60 | 40.313,60 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 503,93 | 350,00 | 0,00 | 513,66 | 163,66 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 953,60 | 5.000,00 | 0,00 | 8.416,22 | 3.416,22 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.493.052,62 | 2.502.506,00 | 0,00 | 2.549.937,63 | 47.431,63 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -410.280,05 | -411.170,00 | 0,00 | -441.843,70 | -30.673,70 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -554.597,44 | -713.840,00 | -16.840,00 | -650.215,74 | 63.624,26 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -649.003,57 | -671.618,00 | 0,00 | -685.424,91 | -13.806,91 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -30.675,57 | -31.100,00 | 0,00 | -31.806,43 | -706,43 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.644.556,63 | -1.827.728,00 | -16.840,00 | -1.809.290,78 | 18.437,22 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 848.495,99 | 674.778,00 | -16.840,00 | 740.646,85 | 65.868,85 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 848.495,99 | 674.778,00 | -16.840,00 | 740.646,85 | 65.868,85 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 848.495,99 | 674.778,00 | -16.840,00 | 740.646,85 | 65.868,85 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 296.032,48 | 289.815,00 | 0,00 | 304.037,07 | 14.222,07 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -45.456,34 | -56.000,00 | 0,00 | -56.157,34 | -157,34 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 1.099.072,13 | 908.593,00 | -16.840,00 | 988.526,58 | 79.933,58 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 1.099.072,13 | 908.593,00 | -16.840,00 | 988.526,58 | 79.933,58 | 0,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Ein geringerer Frischwasserverbrauch sorgte bei den Schmutzwassergebühren für einen Minderertrag in Höhe von 20 T€. Bei den Niederschlagswassergebühren ist aufgrund der späten Beschlussfassung der Ansatz nicht mehr auf die geänderten Gebühren angepasst worden. Hierdurch ist ein Mehrertrag in Höhe von 57 T€ entstanden.

zu Teilposition 13

Leichtere Abweichungen haben sich bei allen Sachkonten im Bereich der Sach- und Dienstleistungen ergeben. Der Ansatz für das Abwasserbeseitigungskonzept wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt. Hierdurch ergab sich für 2023 ein Minderaufwand in Höhe von 40 T€.

| Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|---------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 1.136.996,99 | 1.014.240,00 | -16.840,00 | 1.106.485,25 | 92.245,25 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 34.083,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 332.735,00 | 143.320,00 | 0,00 | 38.416,53 | -104.903,47 | 0,00 |
| 05 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 86.113,51 | 0,00 | 0,00 | 16.039,31 | 16.039,31 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 452.931,66 | 143.320,00 | 0,00 | 54.455,84 | -88.864,16 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -585.248,38 | -1.232.080,00 | -530.080,00 | -525.773,47 | 706.306,53 | -426.470,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -42.025,69 | -84.710,00 | -64.710,00 | -21.553,13 | 63.156,87 | -16.920,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -627.274,07 | -1.316.790,00 | -594.790,00 | -547.326,60 | 769.463,40 | -443.390,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -174.342,41 | -1.173.470,00 | -594.790,00 | -492.870,76 | 680.599,24 | -443.390,00 |

| Investitionen Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| KANAL 001 Herstellung einzelner Hausanschlüsse | -3.315,00 | -2.000,00 | | 9.122,02 | -11.122,02 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 16.290,32 | 5.000,00 | | 9.122,02 | -4.122,02 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -19.605,32 | -7.000,00 | | | -7.000,00 | |
| KANAL 005 Kanal - BG Diestedde West | 24.955,57 | 25.440,00 | | 6.715,88 | 18.724,12 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 20.400,16 | 25.440,00 | | 5.645,42 | 19.794,58 | |
| 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 4.555,41 | | | 1.070,46 | -1.070,46 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es wurden weniger Grundstücke verkauft als geplant.</i> | | | | | | |
| KANAL 007 Kanal - Centraliapark Wadersloh | 233.998,47 | 46.050,00 | | | 46.050,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 233.998,47 | 46.050,00 | | | 46.050,00 | |
| 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 13.808,03 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -13.808,03 | | | | | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es wurden keine Grundstücke verkauft bzw. die Zahlungen sind nicht in 2023 geflossen.</i> | | | | | | |
| KANAL 023 Versch. Kanalbaumaßnahmen/Kanalsanierungen | -205.498,01 | -437.700,00 | -187.700,00 | -182.463,41 | -255.236,59 | -250.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -205.053,75 | -437.700,00 | -187.700,00 | -182.463,41 | -255.236,59 | -250.000,00 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -444,26 | | | | | |
| KANAL 034 Kanal - BG Lechtenweg | 129.854,56 | 29.800,00 | | 17.584,67 | 12.215,33 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 62.046,05 | 29.800,00 | | 23.649,09 | 6.150,91 | |
| 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 67.808,51 | | | 3.935,58 | -3.935,58 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -10.000,00 | 10.000,00 | |
| KANAL 039 Kanal - Brüggemannstraße | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 045 Kanal - BG Sommerkamp | -58,44 | 37.030,00 | | | 37.030,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | 37.030,00 | | | 37.030,00 | |
| 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | -58,44 | | | | | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es wurden keine Grundstücke verkauft.</i> | | | | | | |
| KANAL 046 Regenwasserkanal Bentelerstraße | -474,49 | | | -652,81 | 652,81 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -474,49 | | | -652,81 | 652,81 | |
| KANAL 048 Kanal Unterer Freudenberg | | -15.000,00 | -15.000,00 | -3.467,90 | -11.532,10 | |
| 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | | | | 11.033,27 | -11.033,27 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.000,00 | -15.000,00 | -14.501,17 | -498,83 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 22 – Es handelt sich um nicht geplante Einzahlungen für Erneuerungen von Hausanschlüssen.</i> | | | | | | |
| KANAL 049 Kanal Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße | -23.200,00 | -101.800,00 | -101.800,00 | | -101.800,00 | -101.800,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -23.200,00 | -101.800,00 | -101.800,00 | | -101.800,00 | -101.800,00 |
| KANAL 051 Kanal Margarethenstraße - Richtung Wilhelmstraße | | -30.000,00 | | | -30.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -30.000,00 | | | -30.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 055 Sanierung Pumpstationen Diestedde u. Steinackerstr | -7.409,54 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -7.409,54 | | | | | |

| Investitionen Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| KANAL 058 Sicherung Regenrückhaltebecken | | -190.000,00 | -95.000,00 | -185.222,83 | -4.777,17 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -190.000,00 | -95.000,00 | -185.222,83 | -4.777,17 | |
| KANAL 059 Sanierung Grundstücksanschlüsse Königstraße | | -30.000,00 | -30.000,00 | | -30.000,00 | -30.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -30.000,00 | -30.000,00 | | -30.000,00 | -30.000,00 |
| KANAL 060 Erwerb Pkw-Anhänger | -2.750,00 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.750,00 | | | | | |
| KANAL 061 Erwerb Presse für Rechenmaterial | -25.284,15 | -64.710,00 | -64.710,00 | -47.784,03 | -16.925,97 | -16.920,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -25.284,15 | | | -47.784,03 | 47.784,03 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -64.710,00 | -64.710,00 | | -64.710,00 | -16.920,00 |
| KANAL 062 Errichtung Abfüllplatz | -49.320,36 | -30.670,00 | -30.670,00 | -5.471,12 | -25.198,88 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -49.320,36 | -30.670,00 | -30.670,00 | -5.471,12 | -25.198,88 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| KANAL 063 Erneuerung Messtechnik für Wasseranalyse | -21.437,99 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -21.437,99 | | | | | |
| KANAL 064 Kanal - Ostkampstraße/Osthusener Straße | | | | -8.980,93 | 8.980,93 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -8.980,93 | 8.980,93 | |
| KANAL 067 Erneuerung von Pumpwerken | -15.082,77 | -94.910,00 | -69.910,00 | -50.235,39 | -44.674,61 | -44.670,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -15.082,77 | -94.910,00 | -69.910,00 | -50.235,39 | -44.674,61 | -44.670,00 |
| KANAL 068 Umrüstung Pumpwerke auf Mobilfunk 5G | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 070 Erneuerung Schönungsbecken | | -130.000,00 | | | -130.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -130.000,00 | | | -130.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 071 Erwerb Pkw (Billigkeitsrichtlinie + Progress NRW) | -285,00 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 34.083,15 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -34.368,15 | | | | | |
| KANAL 072 Kanal - Stichweg Abteiring | -200.583,10 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -200.583,10 | | | | | |
| KANAL 073 Erneuerung Zaunanlage ZKW | | -20.000,00 | | -20.461,78 | 461,78 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | -20.461,78 | 461,78 | |
| KANAL 075 Kanal - BG Wohnpark Mauritz | -3.988,88 | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.988,88 | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 076 Erneuerung Schlammbehandlung | | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| KANAL 201 Ersatzbeschaffungen | -4.463,28 | -20.000,00 | | -21.553,13 | 1.553,13 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -4.463,28 | -20.000,00 | | -21.553,13 | 1.553,13 | |

| | | | | | |
|--|---|--------------------------------------|------|------|------|
| Produktbeschreibung 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung | | | | | |
| Produktbereich | 11. | Ver- und Entsorgung | | | |
| Produktgruppe | 11.02. | Entwässerung und Abwasserbeseitigung | | | |
| Produkt | 11.02.03 | Fäkalschlammabeseitigung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Tiefbau (4.3) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Entsorgung und Reinigung von Fäkalschlämmen aus Kleinkäranlagen und abflusslosen Gruben | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Abzufahrende Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben | 328 | 305 | 308 | 258 | 244 |

| Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 41.832,33 | 30.000,00 | 0,00 | 26.983,98 | -3.016,02 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 41.832,33 | 30.000,00 | 0,00 | 26.983,98 | -3.016,02 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.920,53 | -1.885,00 | 0,00 | -1.908,89 | -23,89 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -20.706,62 | -15.000,00 | 0,00 | -17.145,52 | -2.145,52 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -22.627,15 | -16.885,00 | 0,00 | -19.054,41 | -2.169,41 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 19.205,18 | 13.115,00 | 0,00 | 7.929,57 | -5.185,43 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 19.205,18 | 13.115,00 | 0,00 | 7.929,57 | -5.185,43 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 19.205,18 | 13.115,00 | 0,00 | 7.929,57 | -5.185,43 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -19.205,18 | -13.115,00 | 0,00 | -7.929,57 | 5.185,43 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-----------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 20.088,33 | 13.115,00 | 0,00 | 8.545,40 | -4.569,60 | 0,00 |

| Produktbeschreibung 11.02.04 Kleineinleitung | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|------|------|------|
| Produktbereich | 11. | Ver- und Entsorgung | | | |
| Produktgruppe | 11.02. | Entwässerung und Abwasserbeseitigung | | | |
| Produkt | 11.02.04 | Kleineinleitung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Tiefbau (4.3) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschusses Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Zahlung der Abwasserabgabe an das Land und Veranlagung der Kleineinleiterabgabe | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Veranlagte Haushalte | 53 | 49 | 47 | 40 | 37 |
| Veranlagte Personen | 162 | 168 | 154 | 132 | 120 |

| Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.04 Kleineinleitung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.436,00 | 9.000,00 | 0,00 | 7.536,16 | -1.463,84 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.436,00 | 9.000,00 | 0,00 | 7.536,16 | -1.463,84 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.920,53 | -1.885,00 | 0,00 | -1.908,89 | -23,89 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.755,83 | -3.000,00 | 0,00 | -2.362,14 | 637,86 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -4.676,36 | -4.885,00 | 0,00 | -4.271,03 | 613,97 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 3.759,64 | 4.115,00 | 0,00 | 3.265,13 | -849,87 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 3.759,64 | 4.115,00 | 0,00 | 3.265,13 | -849,87 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 3.759,64 | 4.115,00 | 0,00 | 3.265,13 | -849,87 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -6.272,50 | -6.100,00 | 0,00 | -6.755,43 | -655,43 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -2.512,86 | -1.985,00 | 0,00 | -3.490,30 | -1.505,30 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -2.512,86 | -1.985,00 | 0,00 | -3.490,30 | -1.505,30 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.04 Kleineinleitung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-----------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 3.769,65 | 4.115,00 | 0,00 | 3.265,14 | -849,86 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | |
| Produktbereich | 12. | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV | | | |
| Produktgruppe | 12.01. | Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen | | | |
| Produkt | 12.01.01 | Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Tiefbau (4.3) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Bereitstellung von funktionsgerechten und sicheren Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen Unterhaltung Instandsetzung an öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen einschließlich Brücken und Tunnel | | | | |
| Auftragsgrundlage | Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen / Leistungen DIN-Vorschriften, Bebauungspläne, Flächennutzungsplan, Strukturkonzepte, Verkehrsentwicklungsplan, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Verkehrsteilnehmer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Netzlänge in km | 299,68 km | 300,08 km | 300,50 km | 299,91 km | 299,91 km |
| - Außenbereich | 237,95 km | 237,95 km | 237,95 km | 237,36 km | 237,36 km |
| - Innenbereich | 61,73 km | 62,13 km | 62,55 km | 62,55 km | 62,55 km |
| Brücken | 42 | 42 | 42 | 42 | 42 |
| Beleuchtungskörper | 1.162 | 1.176 | 1.209 | 1.220 | 1.233 |

| Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 686.291,00 | 673.203,00 | 0,00 | 681.969,90 | 8.766,90 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 434.090,25 | 420.000,00 | 0,00 | 410.496,32 | -9.503,68 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.112,39 | 6.900,00 | 0,00 | 7.523,87 | 623,87 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.898,62 | 6.000,00 | 0,00 | 19.773,71 | 13.773,71 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 12.605,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.148.997,65 | 1.106.103,00 | 0,00 | 1.119.763,80 | 13.660,80 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -174.271,19 | -180.033,00 | 0,00 | -214.606,34 | -34.573,34 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -334.178,51 | -302.630,00 | -46.230,00 | -244.377,63 | 58.252,37 | -20.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.506.519,57 | -1.467.267,00 | 0,00 | -1.564.478,54 | -97.211,54 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -400,77 | -500,00 | 0,00 | -464,09 | 35,91 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.015.370,04 | -1.950.430,00 | -46.230,00 | -2.023.926,60 | -73.496,60 | -20.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -866.372,39 | -844.327,00 | -46.230,00 | -904.162,80 | -59.835,80 | -20.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -866.372,39 | -844.327,00 | -46.230,00 | -904.162,80 | -59.835,80 | -20.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -866.372,39 | -844.327,00 | -46.230,00 | -904.162,80 | -59.835,80 | -20.000,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -316.272,18 | -314.000,00 | 0,00 | -338.461,64 | -24.461,64 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -1.182.644,57 | -1.158.327,00 | -46.230,00 | -1.242.624,44 | -84.297,44 | -20.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -1.182.644,57 | -1.158.327,00 | -46.230,00 | -1.242.624,44 | -84.297,44 | -20.000,00 |

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Es konnten mehr Schäden abgerechnet werden wodurch sich ein Mehrertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergeben hat.

zu Teilposition 13

Der Minderaufwand ist insbesondere bei der Unterhaltung von Brücken entstanden. Hier wurden 43 T€ weniger ausgegeben als geplant. 20 T€ wurden für eine laufende Maßnahme nach 2024 übertragen (siehe Anlage 05a).

| Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -491.573,17 | -470.263,00 | -46.230,00 | -436.200,52 | 34.062,48 | -20.000,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 278.892,41 | 375.000,00 | 0,00 | 312.761,65 | -62.238,35 | 0,00 |
| 04 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 1.035.615,32 | 417.350,00 | 0,00 | 82.202,00 | -335.148,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.314.507,73 | 792.350,00 | 0,00 | 394.963,65 | -397.386,35 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -2.353.541,56 | -2.537.070,00 | -982.070,00 | -1.983.056,00 | 554.014,00 | -135.000,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.353.541,56 | -2.537.070,00 | -982.070,00 | -1.983.056,00 | 554.014,00 | -135.000,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -1.039.033,83 | -1.744.720,00 | -982.070,00 | -1.588.092,35 | 156.627,65 | -135.000,00 |

| Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| BAUHOF 081 Erwerb Pkw (Billigkeitsrichtlinie) | 20.202,00 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 20.202,00 | | | | | |
| STRAßE 007 Ausbau verschiedener Straßen | -37.299,10 | -35.000,00 | | -18.935,30 | -16.064,70 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.299,10 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -45.598,20 | -35.000,00 | | -18.935,30 | -16.064,70 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAßE 008 Ausbau von Rad-, Wander-, und Reitwegen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAßE 011 Ortskernsanierung Wadersloh, Liesborn, Diestedde | -10.265,83 | -29.730,00 | | -9.730,00 | -29.730,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -10.265,83 | -29.730,00 | | -9.730,00 | -29.730,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAßE 012 Ausbau - Abteiumfeld Liesborn | -454,24 | -180.000,00 | | -149.562,39 | -30.437,61 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -454,24 | -180.000,00 | | -149.562,39 | -30.437,61 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAßE 014 Ausbau - BG Diestedde West (1. BA) | -3.933,12 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.933,12 | | | | | |
| STRAßE 015 Ausbau - BG Kirchhusen | -20.916,47 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -20.916,47 | | | | | |
| STRAßE 019 Sanierung von Brücken | -26.202,75 | -20.000,00 | | | -20.000,00 | -20.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -26.202,75 | -20.000,00 | | | -20.000,00 | -20.000,00 |
| STRAßE 021 Erneuerung von Wirtschaftswegen | -154.622,19 | -150.000,00 | | -114.483,67 | -35.516,33 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -154.622,19 | -150.000,00 | | -114.483,67 | -35.516,33 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel dienen zur Deckung von STRAßE 107.</i> | | | | | | |

| Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| STRAÙE 024 Ausbau - Centraliapark | -226.433,45 | 73.800,00 | | | 73.800,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 375.007,32 | 73.800,00 | | | 73.800,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -601.440,77 | | | | | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es wurden keine Grundstücke verkauft bzw. die Zahlungen sind nicht in 2023 geflossen.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 032 Sanierung Im GroÙen Holz/Kopernikusstraße | | -160.000,00 | | -144.001,90 | -15.998,10 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -160.000,00 | | -144.001,90 | -15.998,10 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 049 Erweiterung Straßenbeleuchtung | | -30.000,00 | | | -30.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -30.000,00 | | | -30.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 051 Ausbau - BG Lechtenweg | -443.098,61 | -346.900,00 | -346.900,00 | -881.848,05 | 534.948,05 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | 14.322,00 | -14.322,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -443.098,61 | -346.900,00 | -346.900,00 | -896.170,05 | 549.270,05 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist teurer geworden.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 052 Erneuerung Wilhelmstraße | -1.867,44 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -1.867,44 | | | | | |
| STRAÙE 053 Umgestaltung Unterer Freudenberg | -179.400,37 | -164.990,00 | -164.990,00 | -86.656,22 | -78.333,78 | -40.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -179.400,37 | -164.990,00 | -164.990,00 | -86.656,22 | -78.333,78 | -40.000,00 |
| STRAÙE 057 Rundwanderweg Wadersloh | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 058 Ausbau - Brüggemannstraße | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 061 Ablöse Stellplätze | 57.260,00 | | | 16.360,00 | -16.360,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 57.260,00 | | | 16.360,00 | -16.360,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es handelt sich um nicht geplante Einzahlungen für Ablöseverträge.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 062 Ausbau - BG Diestedde West (2. BA) | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | -25.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | -25.000,00 |
| STRAÙE 066 Umgestaltung Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße | -35.917,19 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -35.917,19 | | | | | |
| STRAÙE 069 Ausbau - BG Sommerkamp | | 101.640,00 | | | 101.640,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | 126.640,00 | | | 126.640,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -25.000,00 | | | -25.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |

| Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | |
|--|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| STRAÙE 070 Ausbau - BG Lechtenweg (3. BA) | 602.291,84 | 115.580,00 | | 24.176,00 | 91.404,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 602.660,00 | 115.580,00 | | 34.176,00 | 81.404,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -368,16 | | | -10.000,00 | 10.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 21 – Es wurden weniger Grundstücke verkauft als geplant.</i> | | | | | | |
| <i>TP 25 – Die Baustraße ist teurer geworden als geplant.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 076 Umgestaltung Kirchplatz - Richtung Überwasserstr. | -5.848,14 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -5.848,14 | | | | | |
| STRAÙE 079 Erneuerung Im Vogelbusch | | -10.000,00 | | -4.520,45 | -5.479,55 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -10.000,00 | | -4.520,45 | -5.479,55 | |
| STRAÙE 080 Parkplatz Diestedde - "Schloss 6" | -213.017,91 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 175.508,24 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -388.526,15 | | | | | |
| STRAÙE 082 Radweg Oelder Straße | | | | 19.247,26 | -19.247,26 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | 19.247,26 | -19.247,26 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es handelt sich um die Rückzahlung der Stadt Oelde aufgrund der endgültigen Abrechnung. Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 084 Umgestaltung Margarethenstr - Richtung Wilhelmstr | | -30.000,00 | | -2.177,70 | -27.822,30 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -30.000,00 | | -2.177,70 | -27.822,30 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 085 Sanierung Bentelerstraße | -37.784,87 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -37.784,87 | | | | | |
| STRAÙE 086 Ausbau - BG Diestedde West (3. BA) | 57.948,00 | 101.330,00 | | 33.704,00 | 67.626,00 | |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 57.948,00 | 101.330,00 | | 33.704,00 | 67.626,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Es wurden weniger Grundstücke verkauft als geplant.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 087 Erneuerung Zugangsbereiche öffentliche Gebäude | -82.789,34 | -30.000,00 | | -35.755,62 | 5.755,62 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -82.789,34 | -30.000,00 | | -35.755,62 | 5.755,62 | |
| STRAÙE 088 Verkehrsführung Stromberger Straße - Winkelstraße | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000,00 | | | -20.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wird zunächst nicht weiter verfolgt.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 091 Erneuerung Von-Wendt-Str. (tlw.) mit Bahnhofplatz | | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAÙE 093 Barrierefreier Umbau Haltestellen | | -65.000,00 | -160.000,00 | | -65.000,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 195.000,00 | | | 195.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -260.000,00 | -160.000,00 | | -260.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |

| Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| STRAßE 095 Erneuerung Königstraße | | -50.000,00 | -50.000,00 | | -50.000,00 | -50.000,00 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000,00 | -50.000,00 | | -50.000,00 | -50.000,00 |
| STRAßE 096 Ersatzneubau Brücke Ackfelder Straße/Forthbach | -17.623,06 | -290.450,00 | -250.450,00 | -202.159,55 | -88.290,45 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 17.623,07 | 40.000,00 | | 126.673,70 | -86.673,70 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -35.246,13 | -330.450,00 | -250.450,00 | -328.833,25 | -1.616,75 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme soll in 2024 mit der Stadt Oelde endabgerechnet werden. In 2023 sind bereits mehr Mittel geflossen als geplant.</i> | | | | | | |
| STRAßE 097 Brückendurchlass Herzebrockweg | | -200.000,00 | | | -200.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -200.000,00 | | | -200.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAßE 100 Gestaltung Bahnhofplatz Diestedde | | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -10.000,00 | | | -10.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAßE 101 Fußweg Weilersiedlung Winkelstraße | -35.145,43 | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -35.145,43 | | | | | |
| STRAßE 102 Erneuerung Parkplatz Königstraße/Linnenkamp | -152.833,46 | | | -23.832,37 | 23.832,37 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -152.833,46 | | | -23.832,37 | 23.832,37 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme ist teurer geworden.</i> | | | | | | |
| STRAßE 104 Straße - Stichweg Abteiring | -42.417,93 | | | -46.552,47 | 46.552,47 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -42.417,93 | | | -46.552,47 | 46.552,47 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Erschließung für den Modulbau für die Kindertagesstätte in Liesborn konnte bei der Planung nicht mehr berücksichtigt werden.</i> | | | | | | |
| STRAßE 105 Errichtung Mehrgenerationenplatz Göttingen | | -60.000,00 | | 114.859,71 | -174.859,71 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 140.000,00 | | 119.727,95 | 20.272,05 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -200.000,00 | | -4.868,24 | -195.131,76 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAßE 106 BG Wohnpark Mauritz | -3.988,88 | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.988,88 | -50.000,00 | | | -50.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |
| STRAßE 107 Erneuerung Bankett Altendiestedder Weg | -44.875,89 | -35.000,00 | | -62.180,95 | 27.180,95 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -44.875,89 | -35.000,00 | | -62.180,95 | 27.180,95 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Erneuerung des Bankett ist teurer geworden. Die Deckung erfolgt über STRAßE 021.</i> | | | | | | |
| STRAßE 109 Gründungskosten KiTa-Modulbau - OT Wadersloh | | -75.000,00 | | -23.772,68 | -51.227,32 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | 50.000,00 | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -75.000,00 | | -73.772,68 | -1.227,32 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 18 – Es handelt sich um einen nicht geplanten Zuschuss des Kreises Warendorf.</i> | | | | | | |

| Produktbeschreibung 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | | | |
|--|--|--|----------|----------|----------|
| Produktbereich | 12. | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | |
| Produktgruppe | 12.02. | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | |
| Produkt | 12.02.01 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Schule, Sport (1.2) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Unterstützung bei der Umsetzung des örtlichen ÖPNV-Angebotes sowie Entwicklung und Realisierung örtlicher Angebote | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Ein- und Auspendler, Teilnehmer am Innerortsverkehr | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Beförderte Personen im Nachtbusbetrieb | 4.464 | 853 | 673 | 2.683 | 3.089 |
| Aufwand Nachtbusbetrieb | 38.101 € | 4.749 € | 12.000 € | 26.005 € | 31.701 € |
| Zuschussbedarf | 74.230 € | 7.753 € | 11.219 € | 53.232 € | 45.211 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Aufwand Nachtbusbetrieb je beförderter Person | 8,54 € | 5,56 € | 17,83 € | 9,69 € | 10,26 € |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 5,85 € | 0,61 € | 0,89 € | 4,14 € | 3,50 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.500,00 | 20.000,00 | 0,00 | 7.500,00 | -12.500,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.500,00 | 20.000,00 | 0,00 | 7.500,00 | -12.500,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.225,75 | -1.256,00 | 0,00 | -1.257,35 | -1,35 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -59.505,85 | -72.990,00 | -31.990,00 | -51.453,62 | 21.536,38 | -10.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -60.731,72 | -74.246,00 | -31.990,00 | -52.710,97 | 21.535,03 | -10.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -53.231,72 | -54.246,00 | -31.990,00 | -45.210,97 | 9.035,03 | -10.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -53.231,72 | -54.246,00 | -31.990,00 | -45.210,97 | 9.035,03 | -10.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -53.231,72 | -54.246,00 | -31.990,00 | -45.210,97 | 9.035,03 | -10.000,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -53.231,72 | -54.246,00 | -31.990,00 | -45.210,97 | 9.035,03 | -10.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -53.231,72 | -54.246,00 | -31.990,00 | -45.210,97 | 9.035,03 | -10.000,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 02

Die Abrechnung mit den Nachbarkommunen Beckum und Lippstadt für den Nachtbus erfolgt erstmalig in 2024. Hierdurch entsteht ein Minderertrag in Höhe von 20 T€.

zu Teilposition 15

Für die Endabrechnung für den Nachtbus werden 10 T€ nach 2024 übertragen (siehe Anlage 05a). Die weiteren eingeplanten Mittel für den Aufwand Nachtbus werden eingespart.

| Teilfinanzrechnung Produkt 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -50.262,53 | -54.246,00 | -31.990,00 | -40.254,05 | 13.991,95 | -10.000,00 |

| Produktbeschreibung 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst | | | | | |
|---|--|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Produktbereich | 12. | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | |
| Produktgruppe | 12.03. | Straßenreinigung und Winterdienst | | | |
| Produkt | 12.03.01 | Straßenreinigung und Winterdienst | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Bauhof (4.3) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Smeenk | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Organisation der Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze einschließlich Winterdienst | | | | |
| Auftragsgrundlage | Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung, Straßen- und Wegegesetz, Satzung, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer, Verkehrsteilnehmer | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sachaufwand | 16.380 € | 3.884 € | 37.814 € | 17.905 € | 10.610 € |
| km Winterdienst | 88 | 88 | 88 | 88 | 88 |
| Aufwand Winterdienst in Std. (ohne Bereitschaftszeit) | 347,75 Std. | 215,25 Std. | 679,50 Std. | 366,25 Std. | 318,00 Std. |
| Kennzahlen | | | | | |
| Sachaufwand je km Winterdienst | 186,14 € | 44,14 € | 430 € | 203 € | 121 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.005,50 | -1.520,00 | 0,00 | -1.631,55 | -111,55 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.141,31 | -3.500,00 | 0,00 | -2.468,97 | 1.031,03 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.975,00 | -3.000,00 | 0,00 | -5.355,87 | -2.355,87 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.121,81 | -8.020,00 | 0,00 | -9.456,39 | -1.436,39 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -5.121,81 | -8.020,00 | 0,00 | -9.456,39 | -1.436,39 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -5.121,81 | -8.020,00 | 0,00 | -9.456,39 | -1.436,39 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -5.121,81 | -8.020,00 | 0,00 | -9.456,39 | -1.436,39 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -17.904,58 | -10.000,00 | 0,00 | -10.609,96 | -609,96 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -23.026,39 | -18.020,00 | 0,00 | -20.066,35 | -2.046,35 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -23.026,39 | -18.020,00 | 0,00 | -20.066,35 | -2.046,35 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -5.120,42 | -8.020,00 | 0,00 | -7.072,12 | 947,88 | 0,00 |

| | |
|---|---|
| Produktbeschreibung 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz | |
| Produktbereich | 13. Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 13.01. Natur, Landschaft und Öffentliches Grün |
| Produkt | 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz |
| Produktinformationen | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Umwelt und Landschaft Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat |
| Produktbeschreibung | Schutz von Natur und Landschaft |
| Auftragsgrundlage | Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung |
| Bindungsgrad | pflichtig |
| Klassifizierung | intern und extern |
| Zielgruppe | Einwohner, Fachplaner, Institutionen, Gewässeranlieger |

| Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.791,68 | 9.791,00 | 0,00 | 9.791,68 | 0,68 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 166.922,95 | 167.000,00 | 0,00 | 167.537,60 | 537,60 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.280,89 | 5.281,00 | 0,00 | 5.280,89 | -0,11 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 181.995,52 | 182.072,00 | 0,00 | 182.610,17 | 538,17 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -15.934,87 | -16.619,00 | 0,00 | -17.036,52 | -417,52 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.402,21 | -3.000,00 | 0,00 | -3.609,08 | -609,08 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -15.308,23 | -15.308,00 | 0,00 | -15.308,22 | -0,22 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -183.387,55 | -184.000,00 | 0,00 | -183.385,79 | 614,21 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -218.032,86 | -218.927,00 | 0,00 | -219.339,61 | -412,61 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -36.037,34 | -36.855,00 | 0,00 | -36.729,44 | 125,56 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -36.037,34 | -36.855,00 | 0,00 | -36.729,44 | 125,56 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -36.037,34 | -36.855,00 | 0,00 | -36.729,44 | 125,56 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 21.487,58 | 21.500,00 | 0,00 | 21.487,58 | -12,42 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -4.084,00 | -4.000,00 | 0,00 | -4.381,60 | -381,60 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -18.633,76 | -19.355,00 | 0,00 | -19.623,46 | -268,46 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -18.633,76 | -19.355,00 | 0,00 | -19.623,46 | -268,46 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -35.615,79 | -36.619,00 | 0,00 | -36.795,20 | -176,20 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 74.124,00 | 487.980,00 | 0,00 | 4.128,70 | -483.851,30 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 74.124,00 | 487.980,00 | 0,00 | 4.128,70 | -483.851,30 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -74.657,23 | -834.740,00 | -165.740,00 | 0,00 | 834.740,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -74.657,23 | -834.740,00 | -165.740,00 | 0,00 | 834.740,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -533,23 | -346.760,00 | -165.740,00 | 4.128,70 | 350.888,70 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| NATUR 001 Kostenanteil Hochwasserschutz Glenne 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -84.000,00 | -84.000,00 | | -84.000,00 | -84.000,00 |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>In 2023 erfolgte keine Auszahlung.</i> | | | | | | |
| NATUR 003 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem BNatSchG | 74.124,00 | 16.980,00 | | 4.128,70 | 12.851,30 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 74.124,00 | 31.980,00 | | 4.128,70 | 27.851,30 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.000,00 | | | -15.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>TP 18 – Es wurden weniger Grundstücke verkauft.</i> | | | | | | |
| <i>TP 25 – Die Mittel wurden eingespart.</i> | | | | | | |
| NATUR 007 Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie | -74.657,23 | -279.740,00 | -165.740,00 | | -279.740,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 456.000,00 | | | 456.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -74.657,23 | -735.740,00 | -165.740,00 | | -735.740,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | |
| <i>Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.</i> | | | | | | |

Jahresabschluss 2023



| | | | | | |
|--|---|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft | | | | | |
| Produktbereich | 13. | Natur- und Landschaftspflege | | | |
| Produktgruppe | 13.01. | Natur, Landschaft und Öffentliches Grün | | | |
| Produkt | 13.01.02 | Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies | | | | |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschusses Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Planung, Schaffung und Erhalt öffentlicher Grünanlagen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Landesbodenschutzgesetz NRW, Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landesforstgesetz NRW | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Fachplaner, Institutionen, Naherholungssuchende | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 78.389 € | 140.116 € | 116.152 € | 120.190 € | 150.022 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 6,17 € | 11,10 € | 9,18 € | 9,34 € | 11,61 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.322,67 | 22.325,00 | 0,00 | 22.330,99 | 5,99 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.822,69 | 0,00 | 0,00 | 125,00 | 125,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.101,66 | 3.000,00 | 0,00 | 279,63 | -2.720,37 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 32.247,02 | 25.325,00 | 0,00 | 22.735,62 | -2.589,38 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -49.521,67 | -81.739,00 | 0,00 | -66.492,20 | 15.246,80 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -43.019,89 | -31.500,00 | 0,00 | -39.347,31 | -7.847,31 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -26.070,78 | -26.034,00 | 0,00 | -26.179,66 | -145,66 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -346,52 | -500,00 | 0,00 | -412,15 | 87,85 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -123.958,86 | -144.773,00 | 0,00 | -137.431,32 | 7.341,68 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -91.711,84 | -119.448,00 | 0,00 | -114.695,70 | 4.752,30 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -91.711,84 | -119.448,00 | 0,00 | -114.695,70 | 4.752,30 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -91.711,84 | -119.448,00 | 0,00 | -114.695,70 | 4.752,30 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -28.478,02 | -25.000,00 | 0,00 | -35.326,65 | -10.326,65 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -120.189,86 | -144.448,00 | 0,00 | -150.022,35 | -5.574,35 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -120.189,86 | -144.448,00 | 0,00 | -150.022,35 | -5.574,35 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -83.279,18 | -110.639,00 | 0,00 | -106.181,64 | 4.457,36 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -1.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -1.451,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr | |
| GRÜN 008 Erwerb von Anlagevermögen für Grünflächen | -1.451,66 | | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.451,66 | | | | | | |

| | |
|---|--|
| Produktbeschreibung 13.02.01 Friedhöfe | |
| Produktbereich | 13. Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 13.02. Friedhöfe |
| Produkt | 13.02.01 Friedhöfe |
| Produktinformationen | |
| Verantw. Org.Einheit | Planen, Bauen, Umwelt (4.1) |
| Verantw. Personen | Herr Tönnies |
| Verantw. Gremium | Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat |
| Produktbeschreibung | Bezuschussung der Friedhöfe, Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes |
| Auftragsgrundlage | Bestattungsgesetz NRW, Ortsrecht |
| Bindungsgrad | pflichtig |
| Klassifizierung | extern |
| Zielgruppe | Kirchen |

| Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Friedhöfe | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 831,60 | 800,00 | 0,00 | 831,60 | 31,60 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 290,17 | 200,00 | 0,00 | 239,50 | 39,50 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.121,77 | 1.000,00 | 0,00 | 1.071,10 | 71,10 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -592,19 | -586,00 | 0,00 | -520,89 | 65,11 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -13.130,00 | -13.130,00 | 0,00 | -13.130,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -13.722,19 | -13.816,00 | 0,00 | -13.650,89 | 165,11 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -12.600,42 | -12.816,00 | 0,00 | -12.579,79 | 236,21 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -12.600,42 | -12.816,00 | 0,00 | -12.579,79 | 236,21 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -12.600,42 | -12.816,00 | 0,00 | -12.579,79 | 236,21 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -6.936,88 | -2.095,00 | 0,00 | -1.380,58 | 714,42 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -19.537,30 | -14.911,00 | 0,00 | -13.960,37 | 950,63 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -19.537,30 | -14.911,00 | 0,00 | -13.960,37 | 950,63 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 13.02.01 Friedhöfe | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -12.595,67 | -12.816,00 | 0,00 | -12.579,78 | 236,22 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Produktbeschreibung 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination | | | | | |
| Produktbereich | 14. | Umweltschutz | | | |
| Produktgruppe | 14.01. | Umweltinformation und -koordination | | | |
| Produkt | 14.01.01 | Umweltinformationen und -koordination | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Zentrales, Personal, IT (1.1) | | | | |
| Verantw. Personen | Herr Bierwagen | | | | |
| Verantw. Gremium | Ausschuss für Umwelt und Landschaft Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Leistungen des Umwelt- und Klimaschutz, Nachhaltigkeit | | | | |
| Auftragsgrundlage | Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Abwasserabgabengesetz, Bundes- / Landesimmissionschutzgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- / Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Umweltinformationsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung (Kanalisation, Kläranlagen) Bundes-Klimaschutzgesetz, Klimaschutzgesetz NRW Klimaschutzkonzept Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | pflichtig und freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Eigentümer von Altlastenflächen, Fachplaner, Institutionen, Einwohner, Vereine, Gewerbetreibende, Behörden | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 12.956 € | 66.993 € | 126.640 € | 184.641 € | 237.547 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 1,02 € | 5,30 € | 10,01 € | 14,34 € | 18,38 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.509,58 | 13.385,00 | 0,00 | 17.864,24 | 4.479,24 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50,93 | 500,00 | 0,00 | 45,00 | -455,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.560,51 | 13.885,00 | 0,00 | 17.909,24 | 4.024,24 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -160.616,74 | -192.915,00 | 0,00 | -166.409,68 | 26.505,32 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -15.793,11 | -227.000,00 | -94.000,00 | -65.203,95 | 161.796,05 | -19.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.601,65 | -6.146,00 | 0,00 | -6.146,47 | -0,47 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -10.630,00 | -48.020,00 | -7.050,00 | -17.516,59 | 30.503,41 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.559,76 | -2.000,00 | 0,00 | -179,55 | 1.820,45 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -194.201,26 | -476.081,00 | -101.050,00 | -255.456,24 | 220.624,76 | -19.000,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -184.640,75 | -462.196,00 | -101.050,00 | -237.547,00 | 224.649,00 | -19.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -184.640,75 | -462.196,00 | -101.050,00 | -237.547,00 | 224.649,00 | -19.000,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -184.640,75 | -462.196,00 | -101.050,00 | -237.547,00 | 224.649,00 | -19.000,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -184.640,75 | -462.196,00 | -101.050,00 | -237.547,00 | 224.649,00 | -19.000,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -184.640,75 | -462.196,00 | -101.050,00 | -237.547,00 | 224.649,00 | -19.000,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 13

Für die Fortführung einiger Maßnahmen wurden Mittel nach 2024 übertragen (siehe Anlage 05a). Im Übrigen sollen weitere Projekte und Maßnahmen aus dem Budget von 2024 geleistet werden. Sie sorgten für die Minderaufwendungen.

zu Teilposition 15

Bei den vorhandenen Zuschussprogrammen seitens der Gemeinde Wadersloh wurden nicht alle geplanten Mittel abgerufen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|--------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -183.316,68 | -461.935,00 | -101.050,00 | -232.108,41 | 229.826,59 | -19.000,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -6.537,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -6.537,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 1.462,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| UMWELT 003 Anschaffung E-Bikes (Billigkeitsrichtlinie) | 1.462,20 | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.000,00 | | | | | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.537,80 | | | | | |

Jahresabschluss 2023



| Produktbeschreibung 15.01.01 Wirtschaftsförderung | | | | | |
|--|---|------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Produktbereich | 15. | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15.01. | Wirtschaftsförderung und Tourismus | | | |
| Produkt | 15.01.01 | Wirtschaftsförderung | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen, Beratungen und Maßnahmen | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ortsrecht, Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | teils pflichtig teils freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Unternehmen und potentielle Unternehmer/Unternehmerinnen, Gesellschafter der jeweiligen Wirtschaftsförderungsinstitutionen | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte in Wadersloh | 2.915 | 2.831 | 2.873 | 2.870 | 2.869 |
| Sozialversicherungspflichtig beschäftigte Wadersloher | 5.422 | 5.383 | 5.488 | 5.624 | 5.658 |
| Zuschussbedarf | 88.383 € | 81.319 € | 111.754 € | 109.447 € | 95.861 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte in Wadersloh im Verhältnis zu den Beschäftigten Waderslohern | 53,76 % | 52,59 % | 52,35 % | 51,03 % | 50,71 % |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 6,96 € | 6,44 € | 8,84 € | 8,50 € | 7,42 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|--|---|-------------------|---------------------------------------|--|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsbeträgen in das Folgejahr |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -69.497,56 | -82.919,00 | 0,00 | -73.698,38 | 9.220,62 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -14.170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -25.779,41 | -26.000,00 | 0,00 | -22.162,15 | 3.837,85 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -109.446,97 | -108.919,00 | 0,00 | -95.860,53 | 13.058,47 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|--|---|-------------------|---------------------------------------|--|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsbeträgen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -139.202,75 | -108.919,00 | 0,00 | -91.962,00 | 16.957,00 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | -163.496,23 | -203.200,00 | -203.200,00 | -62.675,46 | 140.524,54 | -140.520,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -163.496,23 | -203.200,00 | -203.200,00 | -62.675,46 | 140.524,54 | -140.520,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -163.496,23 | -203.200,00 | -203.200,00 | -62.675,46 | 140.524,54 | -140.520,00 |

| Investitionen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung | | | | | | | |
|--|------------------------|--|---|----------------------------------|---------------------------------------|--|--|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsbeträgen in das Folgejahr | |
| WIRTSCH005 Ausbau Breitband | -163.496,23 | -203.200,00 | -203.200,00 | -62.675,46 | -140.524,54 | -140.520,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -163.496,23 | -203.200,00 | -203.200,00 | -62.675,46 | -140.524,54 | -140.520,00 | |

| | | | | | |
|---|--|------------------------------------|----------|----------|----------|
| Produktbeschreibung 15.01.02 Tourismus | | | | | |
| Produktbereich | 15. | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15.01. | Wirtschaftsförderung und Tourismus | | | |
| Produkt | 15.01.02 | Tourismus | | | |
| Produktinformationen | | | | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | | | | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | | | | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | | | | |
| Produktbeschreibung | Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | |
| Bindungsgrad | freiwillig | | | | |
| Klassifizierung | extern | | | | |
| Zielgruppe | Touristen, Reiseunternehmen, Vereine, Handel | | | | |
| Werte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zuschussbedarf | 49.572 € | 52.819 € | 50.932 € | 63.490 € | 63.956 € |
| Kennzahlen | | | | | |
| Zuschussbedarf je Einwohner | 3,90 € | 4,18 € | 4,03 € | 4,93 € | 4,95 € |

| Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.02 Tourismus | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.240,47 | 4.240,00 | 0,00 | 4.240,47 | 0,47 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 995,91 | 700,00 | 0,00 | 583,20 | -116,80 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243,00 | 243,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.236,38 | 4.940,00 | 0,00 | 5.066,67 | 126,67 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -40.978,80 | -48.952,00 | 0,00 | -40.590,17 | 8.361,83 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -421,27 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.024,61 | -5.022,00 | 0,00 | -7.238,05 | -2.216,05 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -21.302,12 | -19.400,00 | 0,00 | -21.193,96 | -1.793,96 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -68.726,80 | -74.374,00 | 0,00 | -69.022,18 | 5.351,82 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -63.490,42 | -69.434,00 | 0,00 | -63.955,51 | 5.478,49 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -63.490,42 | -69.434,00 | 0,00 | -63.955,51 | 5.478,49 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -63.490,42 | -69.434,00 | 0,00 | -63.955,51 | 5.478,49 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -63.490,42 | -69.434,00 | 0,00 | -63.955,51 | 5.478,49 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -63.490,42 | -69.434,00 | 0,00 | -63.955,51 | 5.478,49 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.02 Tourismus | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -57.338,27 | -68.652,00 | 0,00 | -66.128,93 | 2.523,07 | 0,00 |
| 02 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 08 | - für Baumaßnahmen | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 09 | - für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -6.648,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -6.648,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | -6.648,00 | -5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 5.500,00 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 15.01.02 Tourismus | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| TOURIS 002 Beschilderung Rad-, Reit- und Wanderwege | | -3.000,00 | | | -3.000,00 | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -3.000,00 | | | -3.000,00 | |
| TOURIS 006 Anschaffung E-Bikes | -6.648,00 | -2.500,00 | | | -2.500,00 | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | 500,00 | | | 500,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.648,00 | -3.000,00 | | | -3.000,00 | |

| | | |
|---|--|------------------------------------|
| Produktbeschreibung 15.01.03 Wadersloh Marketing | | |
| Produktbereich | 15. | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.01. | Wirtschaftsförderung und Tourismus |
| Produkt | 15.01.03 | Wadersloh Marketing |
| Produktinformationen | | |
| Verantw. Org.Einheit | Stabsstelle | |
| Verantw. Personen | Bürgermeister | |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat | |
| Produktbeschreibung | Planung und Organisation von Projekten und Veranstaltungen | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | |
| Bindungsgrad | freiwillig | |
| Klassifizierung | intern/extern | |
| Zielgruppe | Fachbereiche, Einwohner, Gäste | |

| Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.03 Wadersloh Marketing | | | | | | | |
|--|---|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.023,00 | 4.000,00 | 0,00 | 7.240,65 | 3.240,65 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.423,00 | 4.000,00 | 0,00 | 7.240,65 | 3.240,65 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -69.437,09 | -78.991,00 | 0,00 | -68.500,80 | 10.490,20 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.845,50 | -11.000,00 | 0,00 | -14.845,12 | -3.845,12 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -82.282,59 | -89.991,00 | 0,00 | -83.345,92 | 6.645,08 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -77.859,59 | -85.991,00 | 0,00 | -76.105,27 | 9.885,73 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | -77.859,59 | -85.991,00 | 0,00 | -76.105,27 | 9.885,73 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -77.859,59 | -85.991,00 | 0,00 | -76.105,27 | 9.885,73 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | -77.859,59 | -85.991,00 | 0,00 | -76.105,27 | 9.885,73 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | -77.859,59 | -85.991,00 | 0,00 | -76.105,27 | 9.885,73 | 0,00 |

| Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.03 Wadersloh Marketing | | | | | | | |
|--|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | -77.768,88 | -85.991,00 | 0,00 | -73.110,05 | 12.880,95 | 0,00 |

| | |
|---|---|
| Produktbeschreibung 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Produktbereich | 16. Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktinformationen | |
| Verantw. Org.Einheit | Finanzen, Steuern (3.1) |
| Verantw. Personen | Frau Haske |
| Verantw. Gremium | Hauptausschuss Rat |
| Produktbeschreibung | Produktunabhängige Finanzleistungen |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Solidarbeitragsgesetz, Kreditverträge |
| Bindungsgrad | pflichtig |
| Klassifizierung | intern und extern |
| Zielgruppe | Fachbereiche, Kreditinstitute |

| Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|----------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 16.600.237,80 | 14.912.000,00 | 0,00 | 16.278.312,16 | 1.366.312,16 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.495.553,63 | 2.725.900,00 | 0,00 | 2.613.423,45 | -112.476,55 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 491.767,93 | 419.000,00 | 0,00 | 566.409,43 | 147.409,43 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 21.587.559,36 | 18.056.900,00 | 0,00 | 19.458.145,04 | 1.401.245,04 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -174,90 | 0,00 | 0,00 | -5.500,39 | -5.500,39 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -9.426.384,49 | -9.597.494,00 | 0,00 | -9.584.118,75 | 13.375,25 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -72.676,08 | -11.000,00 | 0,00 | -183.126,33 | -172.126,33 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -9.499.235,47 | -9.608.494,00 | 0,00 | -9.772.745,47 | -164.251,47 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 12.088.323,89 | 8.448.406,00 | 0,00 | 9.685.399,57 | 1.236.993,57 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 424.300,24 | 305.934,00 | 0,00 | 735.132,55 | 429.198,55 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -108.395,90 | -195.200,00 | 0,00 | -167.604,45 | 27.595,55 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 315.904,34 | 110.734,00 | 0,00 | 567.528,10 | 456.794,10 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21) | 12.404.228,23 | 8.559.140,00 | 0,00 | 10.252.927,67 | 1.693.787,67 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 593.520,48 | 1.729.500,00 | 0,00 | 457.757,78 | -1.271.742,22 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 593.520,48 | 1.729.500,00 | 0,00 | 457.757,78 | -1.271.742,22 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 12.997.748,71 | 10.288.640,00 | 0,00 | 10.710.685,45 | 422.045,45 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 8.082,53 | 10.510,00 | 0,00 | 7.578,31 | -2.931,69 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (=Z. 26, 27, 28) | 13.005.831,24 | 10.299.150,00 | 0,00 | 10.718.263,76 | 419.113,76 | 0,00 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30) | 13.005.831,24 | 10.299.150,00 | 0,00 | 10.718.263,76 | 419.113,76 | 0,00 |

Erläuterungen zu Teilposition 01

Gewerbesteuer +1.257 T€ Wesentlich bessere Entwicklung als erwartet.
 Anteil Umsatzsteuer +37 T€ Höhere Erträge als erwartet.
 Familienleistungsausgleich +68 T€ Höhere Erträge aufgrund der Abrechnung für 2022.

zu Teilposition 02

Schlüsselzuweisungen -12 T€ Die Festsetzung ist etwas geringer ausgefallen als geplant.
 Zuwendung Wind-/Solarenergie (§ 6 EEG) +18 T€ Diese neue Zuwendung konnte bei der Planung noch nicht berücksichtigt werden.
 Auflösung der Schulpauschale -146 T€ Es konnte nur weniger Schulpauschale aufgelöst werden als geplant.
 Auflösung der Investitionspauschale +28 T€ Bei der Krankenhausinvestitionsumlage hat sich ein Mehraufwand ergeben. Dieser führt hier zum Mehrertrag.

zu Teilposition 07

Konzessionsabgabe Strom +30 T€ Aufgrund der Abrechnungen für 2021 und 2022 sowie höherer Abschläge für 2023 sind Mehrerträge entstanden.
 Auflösung Sonstige Rückstellungen +76 T€ Die Rückstellung für Mehrbelastungen im Bereich der Jugendamtsumlage konnte teilweise aufgelöst werden.

zu Teilposition 15

Zuweisungen +28 T€ Die Umlage ist höher festgesetzt worden als geplant.
 Krankenhausinvestitionsumlage -15 T€ Für die Endabrechnung 2022 wurden 77 T€ erstattet. Hierdurch ergab sich – trotz der höheren Gewerbesteuererträge – ein Minderaufwand.
 Gewerbesteuerumlage -22 T€ Die Rückstellung für Mehrbelastungen im Bereich der Jugendamtsumlage konnte in Anspruch genommen werden.

zu Teilposition 16

Köperschaftssteuer

+ 48 T€ Für die Schmiesbach Wind mussten Abrechnungen und Vorauszahlungen für Körperschaftssteuer gezahlt werden.

Kapitalertragsteuer

+125 T€ Die Buchungssystematik wurde von netto auf brutto umgestellt. Dadurch erhöhen sich die Aufwendungen im Bereich der Gewinnausschüttungen. Gleichzeitig steigen auch die Finanzerträge.

zu Teilposition 19

Gewinnausschüttung Wasserversorgung

+39 T€ Durch die geänderte Buchungssystematik von netto auf brutto sind

Gewinnausschüttung Schmiesbach Wind

+214 T€ diese Mehrerträge entstanden. Gleichzeitig steigen die

Gewinnausschüttung Wadersloh Wind

+183 T€ Aufwendungen Kapitalertragsteuer.
Aufgrund der Entwicklung am Markt konnten mehr Gewinne aus den Wind-Beteiligungen generiert werden.

zu Teilposition 20

Zinsen Kreditinstitute Darlehen

-41 T€ Da ein kleiner Teil der Kreditemächtigung nicht aufgenommen wurde, Darlehen teilweise zinsfrei oder mit geringeren Zinsen und zeitlich später als geplant festgeschrieben wurden, ergab sich ein Minderaufwand.

Zinsen Kontokorrent

+15 T€ Aufgrund der finanziellen Lage und der Entwicklung am Zinsmarkt mussten nicht geplante Überziehungszinsen geleistet werden.

zu Teilposition 23

Außerordentlicher Ertrag

-1.272 T€ Auf die Einbuchung des außerordentlichen Ertrages für die Belastungen durch den Ukraine-Krieg konnte verzichtet werden (-1.042 T€). Für die Belastungen durch die Corona-Pandemie waren 458 T€ einzubuchen.

| Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
|---|---|------------------------|----------------------------|--|---------------------|-------------------------------------|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des HHJ | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis HHJ | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| | Saldo laufende Verwaltungstätigkeit | 11.582.534,97 | 8.027.540,00 | 0,00 | 9.553.365,06 | 1.525.825,06 | 0,00 |
| 01 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.862.042,93 | 2.022.100,00 | 0,00 | 2.022.064,03 | -35,97 | 0,00 |
| 03 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 79.636,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 93.620,73 | 94.560,00 | 0,00 | 94.522,23 | -37,77 | 0,00 |
| 06 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.035.299,81 | 2.116.660,00 | 0,00 | 2.116.586,26 | -73,74 | 0,00 |
| 10 | - für den Erwerb von Finanzanlagen | -26.183,88 | -28.000,00 | 0,00 | -28.266,58 | -266,58 | 0,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -30.600,00 | 0,00 | 0,00 | -30.600,00 | -30.600,00 | 0,00 |
| 13 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -56.783,88 | -28.000,00 | 0,00 | -58.866,58 | -30.866,58 | 0,00 |
| 14 | = Saldo Investitionstätigkeit | 1.978.515,93 | 2.088.660,00 | 0,00 | 2.057.719,68 | -30.940,32 | 0,00 |

| Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | |
|--|------------------------------|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| Nr. und Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| ALLGFIN001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.541.941,93 1.541.941,93 | 1.680.500,00 1.680.500,00 | | 1.680.450,03 1.680.450,03 | 49,97 49,97 | |
| ALLGFIN002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 320.101,00 320.101,00 | 341.600,00 341.600,00 | | 341.614,00 341.614,00 | -14,00 -14,00 | |
| ALLGFIN003 Versorgungsfonds 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -26.183,88 -26.183,88 | -28.000,00 -28.000,00 | | -27.266,58 -27.266,58 | -733,42 -733,42 | |
| ALLGFIN006 Beteiligung "Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG" 20 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 77.910,00 77.910,00 | | | | | |
| ALLGFIN013 Vorfinanzierung "Darlehen Wadersloh Wind GmbH" 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 37.260,00 37.260,00 | 37.260,00 37.260,00 | | 37.260,00 37.260,00 | | |
| ALLGFIN015 Vorfinanzierung "Darlehen Wadersloh Energie GmbH" 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 56.360,73 56.360,73 | 57.300,00 57.300,00 | | 57.262,23 57.262,23 | 37,77 37,77 | |
| ALLGFIN017 Beteiligung d-NRW AöR 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | | | | -1.000,00 -1.000,00 | 1.000,00 1.000,00 | |
| <i>Erläuterungen:</i> Es handelt sich um eine nicht geplante neue Beteiligung. | | | | | | |

Bilanz zum 31.12.2023

Gemeinde Wadersloh
Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

| | 31.12.2023 | | 31.12.2022 | |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| 0.0 Aufwendungen zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit | | | 1.430.899,22 | 973.141,44 |
| 1. Anlagevermögen | | | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 64.118,92 | 41.278,94 |
| 1.2 Sachanlagen | | | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 4.340.664,89 | | | 4.255.760,29 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 9.513.643,84 | | | 7.412.690,85 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 186.418,19 | | | 94.443,84 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 108.530,14 | | | 117.400,14 |
| | | 14.149.257,06 | | 11.880.295,12 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 1.022.255,49 | | | 1.049.343,56 |
| 1.2.2.2 Schulen | 14.470.313,97 | | | 14.733.435,18 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 2.235.535,57 | | | 1.306.190,76 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 11.363.076,26 | | | 11.285.929,45 |
| | | 29.091.181,29 | | 28.374.898,95 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 7.540.734,98 | | | 7.535.357,70 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 739.133,66 | | | 771.999,24 |
| 1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 15.476.343,94 | | | 15.530.107,25 |
| 1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 26.325.497,73 | | | 26.853.202,35 |
| 1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 138.819,84 | | | 146.006,10 |
| | | 50.220.530,15 | | 50.836.672,64 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | 8.238,62 | | 8.238,62 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | | 3.060.082,80 | | 2.695.956,60 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1.833.457,12 | | 1.815.266,69 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 7.330.485,83 | | 2.842.342,26 |
| | | | 105.693.232,87 | 98.453.670,88 |
| 1.3 Finanzanlagen | | | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 790.000,00 | | 790.000,00 |
| 1.3.2 Beteiligungen | | 1.482.677,29 | | 1.481.677,29 |
| 1.3.3 Sondervermögen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | | 480.277,20 | | 456.236,48 |
| 1.3.5 Ausleihungen | | | | |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | | 1.448.743,51 | | 1.543.265,74 |
| 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 | | 11.330,00 | | 11.330,00 |
| | | | 4.213.028,00 | 4.282.509,51 |
| | | | 109.970.379,79 | 102.777.459,33 |
| 2. Umlaufvermögen | | | | |
| 2.1 Vorräte | | | | |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | | 20.000,00 | | 20.000,00 |
| 2.1.2 Grundstücke | | 1.048.042,09 | | 837.508,71 |
| | | | 1.068.042,09 | 857.508,71 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | 1.100.681,48 | | 995.537,86 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | 226.077,24 | | 407.088,25 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | 1.150.903,44 | | 281.142,90 |
| | | | 2.477.662,16 | 1.683.769,01 |
| 2.3 Liquide Mittel | | | 789.622,57 | 3.258.797,60 |
| | | | 4.335.326,82 | 5.800.075,32 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | | | 264.297,37 | 220.631,33 |
| | | | 116.000.903,20 | 109.771.307,42 |

PASSIVSEITE

| | 31.12.2023 | | 31.12.2022 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| 1. Eigenkapital | | | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | | 20.542.273,26 | | 20.505.027,02 |
| 1.2 Sonderrücklage | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | | 7.238.953,77 | | 4.118.105,04 |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | 592.066,14 | | 3.120.848,73 |
| | | | 27.189.160,89 | 27.743.980,79 |
| 2. Sonderposten | | | | |
| 2.1 für Zuwendungen | | 26.978.841,18 | | 26.290.661,08 |
| 2.2 für Beiträge | | 13.928.537,35 | | 14.318.611,61 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | | 20.630,25 | | 0,00 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | | 7.600.047,67 | | 8.151.947,76 |
| | | | 48.528.056,45 | 48.761.220,45 |
| 3. Rückstellungen | | | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | | 9.148.706,00 | | 9.087.933,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | | 0,00 | | 0,00 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | | 476.507,45 | | 400.507,45 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW | | 651.314,23 | | 781.444,96 |
| | | | 10.276.527,68 | 10.269.885,41 |
| 4. Verbindlichkeiten | | | | |
| 4.1 Anleihen | | | | |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | |
| 4.2.1 von verbunden Unternehmen | 0,00 | | | 0,00 |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0,00 | | | 0,00 |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 0,00 | | | 0,00 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | | | 0,00 |
| 4.2.5 von Kreditinstituten | 21.780.657,69 | | | 17.137.704,04 |
| | | 21.780.657,69 | | 17.137.704,04 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | 1.500.000,00 | | 0,00 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | 0,00 | | 0,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 748.078,85 | | 478.931,75 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 617.837,55 | | 646.782,05 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | | 449.447,21 | | 409.415,43 |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | | 4.808.130,28 | | 4.233.963,70 |
| | | | 29.904.151,58 | 22.906.796,97 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | | | 103.006,60 | 89.423,80 |

| | |
|----------------|----------------|
| 116.000.903,20 | 109.771.307,42 |
|----------------|----------------|

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2023

Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern. Weiterhin ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 45 Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) zu erstellen. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben vorgesehen. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die Vermögensgegenstände sind gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO NRW alle fünf Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Im Jahr 2021 stellte die Gemeinde Wadersloh einen Inventurplan auf, der mit Hilfe eines Rotationsverfahrens sicherstellt, dass jeder Vermögensgegenstand unter Einhaltung der fünfjährigen Frist einmal inventurmäßig erfasst wird. Damit ist eine regelmäßige Inventur zu verschiedenen Stichtagen gewährleistet. Mit dem Rotationsverfahren wurde in 2021 begonnen. Im Haushaltsjahr 2023 wurde eine Buchinventur in den Bereichen „unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“, „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“, „Infrastrukturvermögens“, „Brücken und Tunnel“ sowie im Bereich der Finanzanlagen durchgeführt.

Der Gleichstellungsplan für die Gemeinde Wadersloh gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen trat am 01.07.2021 für die Dauer von 3 Jahren in Kraft.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz hat sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2006) vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die zukünftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem 01.01.2006 angeschaffte Vermögensgegenstände werden in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz werden die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

1. Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden entsprechend der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Festsetzung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Ministerium für Inneres und Kommunales NRW bekannt gegeben.

benen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

3. Vom Wahlrecht der sofortigen Aufwandsverrechnung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von unter 250 € (netto) sowie der Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände (GWG – Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis 800 € netto) wird Gebrauch gemacht.
4. Die Bewertung der Beteiligungen und Finanzanlagen erfolgt in der Regel nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bzw. der Substanzwertmethode oder in Höhe der Anschaffungskosten.
5. Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung ergeben sich durch die angewendeten Bewertungsvereinfachungsverfahren der Fest- und Gruppenbewertung in folgenden Bereichen: Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und Straßenbegleitgrün
6. Der Ansatz der Vorräte für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde zu den letzten Einkaufspreisen bewertet.
7. Das zur Veräußerung bestimmte Vermögen wird zum einen mit den Anschaffungskosten, zum anderen mit dem Grundstückswert bewertet, der dem Verkaufspreis entspricht.
8. Die Forderungen, liquiden Mittel und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nominalbeträgen berücksichtigt worden. Forderungsausfälle sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen (Anlage 02).
9. Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
10. Die Sonderposten beinhalten im Wesentlichen Zuwendungen und Beiträge, sobald deren zweckentsprechende Verwendung erfolgt ist. Die Auflösung erfolgt parallel der Abschreibung nach Abnutzungsdauer. Sonderposten sind in Höhe der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge angesetzt.
11. Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen gebildet, die zum Bilanzstichtag bekannt geworden sind. Rückstellungen sind nach dem Nominalwertprinzip mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.
12. Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlung ausgewiesen. Einzelheiten sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen (Anlage 03).

Erläuterungen zur Bilanz 2023

Aktiva

| | |
|--|---|
| 0.0 Aufwendungen zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit | 1.430.899,22 € <i>Vorjahr: 973.141,44 €</i> |
|--|---|

Gemäß § 5 Abs. 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen ist die Summe der Haushaltsbelastungen aus Mindererträgen und Mehraufwendungen entsprechend zu aktivieren. Im Haushaltsjahr 2023 wurden 458 T€ aktiviert. Dies resultiert insbesondere aus geringeren Erträgen der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer.

| | |
|--------------------------|---|
| 1. Anlagevermögen | 109.970.379,79 € <i>Vorjahr: 102.777.459,33 €</i> |
|--------------------------|---|

Die Entwicklung des Anlagevermögens kann dem Anlagenspiegel (Anlage 01) entnommen werden. Das Anlagevermögen setzt sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sach- sowie den Finanzanlagen zusammen.

| | |
|--|---|
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 64.118,92 € <i>Vorjahr: 41.278,94 €</i> |
|--|---|

Unter dieser Bilanzposition werden Anschaffungen für Lizenzen erfasst.

| | |
|------------------------|--|
| 1.2 Sachanlagen | 105.693.232,87 € <i>Vorjahr: 98.453.670,88 €</i> |
|------------------------|--|

| | |
|--|---|
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 14.149.257,06 € <i>Vorjahr: 11.880.295,12 €</i> |
|--|---|

Der Grund und Boden der Gemeinde ist als unbebautes Grundstück zu bilanzieren, wenn sich darauf keine benutzbaren Gebäude befinden.

Als Zugang in 2023 sind insbesondere Grundstücke zu nennen, die der Baulandentwicklung dienen bzw. zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie gekauft wurden. Abschreibungen erfolgten für Aufbauten auf Grünflächen.

| | |
|--|---|
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 29.091.181,29 € <i>Vorjahr: 28.374.898,95 €</i> |
|--|---|

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstücke der Gemeinde verzeichnet, auf denen sich Gebäude befinden. Unter Gebäude ist dabei ein Bauwerk zu verstehen, das Räume umschließt, betreten werden kann und zum Schutz von Menschen, Tieren oder Sachen dient.

Für den Umbau des Lehrschwimmbeckens in Liesborn wurden 296 T€ und für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses in Liesborn 124 T€ aktiviert. Zudem wurden für die Unterbringung von Geflüchteten verschiedene Objekte gekauft, die mit 982 T€ in die Anlagenbuchhaltung eingeflossen sind. Die Abschreibungen in 2023 betrugen 776 T€.

| | |
|------------------------------------|---|
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 50.220.530,15 € <i>Vorjahr: 50.836.672,64 €</i> |
|------------------------------------|---|

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur dienen. Hier sind Grundstücke des Infrastrukturvermögens und der Aufbau separat zu erfassen.

| | |
|---|---|
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 € <i>Vorjahr: 0,00 €</i> |
|---|---|

Unter dieser Bilanzposition werden kommunale Bauwerke auf Grundstücken bilanziert, die nicht im juristischen Eigentum der Gemeinde Wadersloh stehen.

Im Haushaltsjahr 2023 haben sich keine Sachverhalte ergeben.

| | |
|--|---|
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 8.238,62 € <i>Vorjahr: 8.238,62 €</i> |
|--|---|

Zu dieser Bilanzposition gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt. Dies sind zum Beispiel Gemälde, Skulpturen, Antiquitäten, Sammlungen unter anderem auch mit kulturhistorischer Bedeutung.

Es ergaben sich keine Änderungen zum Vorjahr.

| | |
|---|---|
| 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 3.060.082,80 € <i>Vorjahr: 2.695.956,60 €</i> |
|---|---|

Zu den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen gehören sämtliche vom unbeweglichen Vermögen abgegrenzte Betriebsvorrichtungen, z.B. Notstromaggregate, Kompressoren, Sirenenanlagen und Photovoltaikanlagen. Den Fahrzeugen sind entsprechende Anhänger und Auflieger zugeordnet.

Bei den Fahrzeugen waren in 2023 Zugänge in Höhe von 564 T€ zu buchen. Hier sind besonders die Anschaffungen eines Schleppers mit Hakenlift und Ladekran für den Bauhof und ein Logistikwagen für die Feuerwehr Wadersloh zu nennen. Gleichzeitig mussten durch Verkauf bez. Verschrottung 153 T€ in Abgang gebracht werden. 168 T€ sind bei den Maschinen und technischen Anlagen zugegangen, insbesondere eine Photovoltaikanlage beim Feuerwehrgerätehaus in Liesborn.

| | |
|--|---|
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWG | 1.833.457,12 € <i>Vorjahr: 1.815.266,69 €</i> |
|--|---|

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Büros, wie zum Beispiel Gebäudeeinrichtung, Arbeitsgeräte, Werkzeuge, etc.

Für 2023 stehen den Zugängen in Höhe von 408 T€ Abschreibungen in Höhe von 390 T€ gegenüber. In diesen Beträgen sind 125 T€ Geringwertige Wirtschaftsgüter enthalten, die im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben werden.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**7.330.485,83 €***Vorjahr: 2.842.342,26 €*

Unter dieser Position werden die Abschlagszahlungen der Gemeinde Wadersloh auf die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellten Baumaßnahmen ausgewiesen.

Im Berichtsjahr ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung in Höhe von 4.488 T€. Aktiviert werden konnten 2.884 T€. Neue Buchungen wurden in Höhe von 7.372 T€ eingestellt. Der aktuelle Stand der Anlagen im Bau kann der Anlage 01a entnommen werden.

1.3 Finanzanlagen**4.213.028,00 €***Vorjahr: 4.282.509,51 €*

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken dienen oder die Verbindungen zu verselbständigten Organisationseinheiten der Gemeinde sowie damit verbundenen Ausleihungen darstellen. Die Finanzanlagen (Wertpapiere und Fondanteile) sind mit den Anschaffungskosten bilanziert worden. Die im Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe gehaltenen Anteile und der Nachlass Holtmann sind mit den historischen Anschaffungskosten bewertet worden.

Die RWE-Aktien sind zum 31.12.2023 auf den Aktienkurs und somit um 1.715,85 € abgewertet worden. Der Stand zum 31.12.2023 der RWE Aktien beträgt 156.104,22 €.

Die Sparkasse Beckum-Wadersloh befindet sich in der Trägerschaft des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Beckum und der Gemeinde Wadersloh. Die Sparkasse stellt zwar eine Vermögensmasse dar, diese ist indes nicht der Haushaltswirtschaft der Gemeinde Wadersloh zuzurechnen. Die Gemeinde Wadersloh bilanziert daher die Sparkasse nicht als eigenständigen Vermögensgegenstand.

Zu den verbundenen Unternehmen zählen:

- die Wadersloh Energie GmbH mit dem Wert des Stammkapitals von 765 T€
- die Wadersloh Wind GmbH mit dem Wert von 25 T€

Zu den Beteiligungen zählen:

- 0,4 % an der Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH
- 7,67 % an der Wasserversorgung Beckum GmbH
- 0,31 % an der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH
- 0,515 % an der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG
- 24,5 % an der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

Zu den Ausleihungen zählen:

An verbundene Unternehmen

- die Vorfinanzierung der Windanlage durch ein Darlehen in Höhe von 621 T€
Zum 31.12.2023 hat diese Ausleiherung einen Stand von 397 T€.
- das Darlehen zur Finanzierung des Erwerbs von Restanteilen an den Netzgesellschaften samt Erwerbs des Umspannwerks in Höhe von 1.275 €
Zum 31.12.2023 hat das Darlehen einen Stand vom 1.051 T€.

Sonstige Ausleihungen

- Genossenschaftsanteile an der Volksbank Beckum-Lippstadt e.G., an der Bau- und Wohnungsgenossenschaft e.G. und an der Umweltfreundliche Energien Wadersloh e.G.

| | |
|--------------------------|--------------------------------|
| 2. Umlaufvermögen | 4.335.326,80 € |
| | <i>Vorjahr: 5.800.075,32 €</i> |

Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der gemeindlichen Bilanz die Vermögensgegenstände der Gemeinde bilanziert, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung durch die Gemeinde vorgesehen sind.

| | |
|--------------------|------------------------------|
| 2.1 Vorräte | 1.068.042,09 € |
| | <i>Vorjahr: 857.508,71 €</i> |

Da die Gemeinde keine Lagerbuchhaltung betreibt, werden die Vorräte (Streusalz, Sand, Kies, Schotter, Papier, Toner, Tinte etc.) pauschal mit 20 T€ ausgewiesen. In den Vorräten sind die Gewerbe-, Wohnbau- und Erbbaugrundstücke sowie Grundstücksanschlusskosten enthalten. Diese werden mit dem niedrigsten beizulegenden Wert am Bilanzstichtag bewertet.

Der Wert der Grundstücke und Anschlusskosten zum 31.12.2023 beträgt 1.048 T€.

| | |
|--|--------------------------------|
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.477.662,16 € |
| | <i>Vorjahr: 1.683.769,01 €</i> |

Bei den Forderungen handelt es sich in erster Linie um realisierte aber bis zum 31.12.2023 noch offene kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen. Sämtliche Forderungspositionen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Positionen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher schien, wurden im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Zusätzlich wurde für die verbleibenden Forderungen eine 5 %ige Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen während die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich gesunken sind. Für die Erhöhung der Forderungen sind hauptsächlich die sonstigen Vermögensgegenstände verantwortlich. Diese resultieren aus den kommunalen Vorausleistungen für bauliche Investitionsmaßnahmen im Bereich der Kindertagesstätten gegenüber dem DRK Ortsverein.

| | |
|---------------------------|--------------------------------|
| 2.3 Liquide Mittel | 789.622,57 € |
| | <i>Vorjahr: 3.258.797,60 €</i> |

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie der Barkassen der Gemeinde Wadersloh geführt.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2,47 Mio. € verringert und beläuft sich zum Stichtag 31.12.2023 auf 789.622,55 €. Bei den liquiden Mitteln fehlen fremde Finanzmittel in Höhe von 738.786,17 €. Weitere Einzelheiten über die Veränderung des Finanzvermögens können dem Lagebericht entnommen werden.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**264.297,39 €***Vorjahr: 220.631,33 €*

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Auszahlung in eine dem Aufwand vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt. Darüber hinaus werden gewährte Investitionszuschüsse, denen eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger gegenübersteht, als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und jährlich mit Erfüllung der Verpflichtung anteilig aufgelöst.

Im Berichtsjahr 2023 wurden im Wesentlichen die Beamtenbesoldung (58 T€) sowie die Investitionszuschüsse für den Kunstrasenplatz Liesborn (132 T€) und die Sanierung der Laufbahn des Sportvereines Liesborn (14 T€) gebildet. Neu hinzugekommen ist ein geleisteter Vorschuss auf Mietzahlungen für die Räumlichkeiten der DRK-Kindertagesstätte „Pustebume“.

Passiva

1. Eigenkapital

27.189.160,89 €

Vorjahr: 27.743.980,79 €

Das Eigenkapital ist der Teil des Vermögens, der nach Abzug sämtlicher Schulden (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) übrig bleibt.

Die Entwicklung des Eigenkapitals kann dem Eigenkapitalpiegel, Anlage 04, entnommen werden.

1.1 Allgemeine Rücklage

20.542.273,26 €

Vorjahr: 20.505.027,02 €

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Beim Sachanlagevermögen sind Erträge in Höhe von 46 T€ und Aufwendungen in Höhe von 8 T€ verrechnet worden. Die Erträge beinhalten im Wesentlichen den Verkauf eines LKW in Höhe von T€ 38. Die Aufwendungen resultieren in voller Höhe aus den Aufwendungen von Verschrottungen von Vermögensgegenständen. Bei den Finanzanlagen heben sich die Aufwendungen und Erträge nahezu auf. In Summe erhöht sich die allgemeine Rücklage um rund 37 T€.

1.2 Sonderrücklage

0,00 €

Vorjahr: 0,00 €

Sonderrücklagen sind nicht vorhanden.

1.3 Ausgleichsrücklage

7.238.953,77 €

Vorjahr: 4.118.105,04 €

Die Ausgleichsrücklage wird gemäß § 75 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals ausgewiesen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Das positive Jahresergebnis 2022 in Höhe von 3.120.848,73 € wurde komplett der Ausgleichsrücklage zugeführt.

1.4 Jahresüberschuss/Fehlbetrag

- 592.066,14 €

Vorjahr: 3.120.848,73 €

Das Jahresergebnis 2023 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 592.066,14 € aus.

2. Sonderposten

48.528.056,45 €

Vorjahr: 48.761.220,45 €

In der Bilanz sind die Finanzleistungen Dritter (insbesondere zweckgebundene Zuschüsse, Zuwendungen sowie Beiträge zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) gesondert anzusetzen. Die Werte der Sonderposten werden analog dem Werteverzehr des abnutzbaren Anlagegutes anteilig aufgelöst.

| | |
|---|---------------------------------|
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen | 26.978.841,18 € |
| | <i>Vorjahr: 26.290.661,08 €</i> |

Als Sonderposten für Zuwendungen werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW die für das aktivierte Anlagevermögen erhaltenen zweckgebundenen Zuweisungen und Zuschüsse eingestellt.

Insgesamt erfolgten Sonderpostenzugänge aus Zuweisungen von insgesamt 1.953 T€. Die Zugänge setzen sich aus den Zuweisungen von Investitionspauschalen sowie sonstigen Zuweisungen zusammen. Insbesondere die Investitionspauschale schlägt hier in 2023 mit 1.680 T€ zu buche. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen führt zu einem Sonderpostenabgang in Höhe von 1.264 T€.

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| 2.2 Sonderposten für Beiträge | 13.928.537,35 € |
| | <i>Vorjahr: 14.318.611,61 €</i> |

Unter den Sonderposten für Beiträge werden Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch sowie Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz für fertig gestellte Erschließungsanlagen erfasst. Es erfolgten Zugänge von Beiträgen in Höhe von 163 T€ und Zuschussauflösungen für Beiträge in Höhe von 553 T€.

| | |
|--|------------------------|
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 20.630,25 € |
| | <i>Vorjahr: 0,00 €</i> |

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich darzustellen. Für eine Kostenüberdeckung der kostenrechnenden Einrichtungen wird, sofern keine Unterdeckung auszugleichen ist, ein Sonderposten in die Bilanz eingestellt.

Die Abrechnungen der kostenrechnenden Einrichtungen schließen zum 31.12.2023 mit folgendem Ergebnis ab:

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Abwassergebühren – Schmutzwasser: | Unterdeckung: | -86.925,38 € |
| Abwassergebühren – Niederschlagswasser | Unterdeckung: | -29.509,09 € |
| Abfallgebühren: | Überdeckung: | 20.630,25 € |
| Wasserverbandsgebühren: | Unterdeckung: | -34.590,12 € |

| | |
|----------------------------------|--------------------------------|
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 7.600.047,67 € |
| | <i>Vorjahr: 8.151.947,76 €</i> |

Unter dem Bilanzposten Sonstige Sonderposten sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Gemeinde von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen. An Zuschussauflösungen wurden im Haushaltsjahr 558 T€ und an Zuschusseingängen 6 T€ gebucht.

| | |
|--------------------------|---------------------------------|
| 3. Rückstellungen | 10.276.527,68 € |
| | <i>Vorjahr: 10.269.885,41 €</i> |

Die Voraussetzungen, unter denen Rückstellungen gebildet werden dürfen, ergeben sich aus § 37 KomHVO NRW. Als Rückstellungen sind grundsätzlich alle Verbindlichkeiten auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren. Die Entwicklung der Rückstellungen kann dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) entnommen werden.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

9.148.706,00 €

Vorjahr: 9.087.933,00 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 von der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe) ermittelt. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs.1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr ist somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden. Zusätzlich wird für die Prognose berücksichtigt, dass die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen eine wirkungsgleiche Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW angekündigt hat.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008) mit um 15,69 % dynamisierten Kopfschäden. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte bei einem Erstattungssatz von 70 %. Die Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamtVG werden mit dem Barwert bewertet.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

476.507,45 €

Vorjahr: 400.507,45 €

Die Instandhaltungsrückstellungen berücksichtigen notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Kanälen.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) und der Anlage 07a „Instandhaltungsrückstellungen - Kommunale Gebäude“ entnommen werden.

3.3 Sonstige Rückstellungen

651.314,23 €

Vorjahr: 781.444,96 €

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, gebildet, sofern der Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird.

Einzelheiten sind dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) zu entnehmen.

4. Verbindlichkeiten

29.904.151,58 €

Vorjahr: 22.906.796,97 €

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten richtet sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten aus. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Eine Verbindlichkeit aus Bürgschaften und kreditähnlichen Rechtsgeschäften besteht gegenüber dem Schulträgerverein des Gymnasium Johanneum.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen stiegen um 4.643 T€ auf 21.781 T€. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wurden unterjährig aufgenommen. Der Stand zum 31.12.2023 betrug 1.500 T€. Die weiteren Veränderungen können dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 03) entnommen werden.

Zum Stichtag beinhalten die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen drei Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von insgesamt 494 T€. Da die Tilgungsleistung der Förderkredite vom Land NRW übernommen wird, wird in gleicher Höhe eine Forderung gegenüber dem Land NRW unter den Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen. Im Berichtsjahr wurden die Darlehen in Höhe von insgesamt 33 T€ getilgt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

103.006,60 €

Vorjahr: 89.423,80 €

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Einzahlung in eine dem Ertrag vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt. Die Erhöhung liegt in einem Vertrag mit der Deutschen Glasfaser begründet.

II. Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Die Steuern und ähnlichen Abgaben enthalten im Wesentlichen den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 7.009 T€ (Vorjahr 6.140 T€) und die Erträge aus der Gewerbesteuer 5.357 T€ (Vorjahr 6.776 T€). Bei der Einkommensteuer ist die Abrechnung für 2022 in Höhe von 515 T€ enthalten, die Erträge steigen leicht. Nach dem sehr guten Ergebnis bei der Gewerbesteuer in 2022, konnte trotz der aktuellen wirtschaftlichen Lage wieder ein gutes Ergebnis erzielt werden. Der Anteil an der Umsatzsteuer erhöht sich leicht auf 737 T€ (Vorjahr 725 T€). Der Ertrag bei der Grundsteuer B in Höhe von 2.077 T€ (Vorjahr 1.999 T€) verbessert sich durch die Anhebung des Hebesatzes. Die Kompensationszahlung im Familienleistungsausgleich erhöht sich auf 768 T€ (Vorjahr 640 T€). Der Betrag enthält eine Abrechnung für das Vorjahr 2022 in Höhe von 69 T€.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die Schlüsselzuweisungen mit 1.830 T€ (Vorjahr 3.263 T€) die wichtigste Einzelposition dar. Sie werden vom Land als zweckfreie Zuwendung zur Finanzierung des Ergebnishaushaltes gewährt und bemessen sich am fiktiven Bedarf der jeweiligen Gemeinde sowie der Steuerkraft. In 2023 wurde eine Zuweisung Klimaschutz in Höhe von 35 T€ (Vorjahr 34 T€) vom Bund für Personal- und Sachaufwand gezahlt. Die Zuwendungen vom Land für laufende Zwecke in Höhe von 2.584 T€ (Vorjahr 2.504 T€) beinhalten insbesondere die Kompensationsleistungen des Landes für den Ukrainekrieg mit 820 T€ (Vorjahr 233 T€), die Zuweisungen nach § 4 FlüAG mit 756 T€ (Vorjahr 820 T€), die höheren Zuweisungen im Bereich der Offenen Ganztagschule mit 389 T€ (Vorjahr 354 T€), sowie die Unterhaltungspauschale aus dem GFG mit 352 T€ (Vorjahr 351 T€).

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus den Zuweisungen in Höhe von 2.343 T€ (Vorjahr 2.544 T€) sind gesunken. Die geringere Auflösung der Schulpauschale in Höhe von 195 T€ (Vorjahr 391 T€) ist für den Rückgang verantwortlich. Die Auflösung von Sonderposten im Bereich Zuwendungen in Höhe von 1.851 T€ (Vorjahr 1.867 T€) stellt die höchste Position dar.

Die Sonstigen Transfererträge in Höhe von 65 T€ (Vorjahr 66 T€) bleiben konstant. Die unterjährigen Abrechnungen mit dem Job-Center für Vorausleistungen der Gemeinde sind hier verbucht worden.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 5.342 T€ (Vorjahr 4.934 T€) beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Elternbeiträge für Betreuungsangebote und Auflösung von Sonderposten für Beiträge. Die Flüchtlingswelle durch den Ukrainekrieg und die damit einhergehende Bereitstellung von Unterkünften erhöhen die Benutzungsgebühren erneut um 111 T€ auf 461 T€, sowie die damit verknüpften Nebenkosten um 82 T€ auf 310 T€. Die Anpassung der Abfallgebühren zum 01.01.2023 wirkt sich ebenfalls positiv aus (+ 137 T€). Auch bei den Niederschlagswassergebühren sorgt die Gebührenerhöhung zum 01.01.2023 für einen Mehrertrag von 53 T€.

Die Verpachtung und Vermietung weiterer Gebäude und Flächen sowie die Erhöhung des Pachtzinses sind für die Mehrerträge bei Mieten und Pachten (+ 49 T€) und den Nebenkosten (+ 29 T€) verantwortlich. Die Kostenerstattungen und –umlagen in Höhe von 569 T€ (Vorjahr 817 T€) bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen sowie übrige Verwaltungskostenerstattungen ab. Mindererträge bei den Erstattungen im Rahmen der Schülerbeförderung (- 66 T€), bei den Erstattungen des Landes für abgelehnte Asylbewerber (- 113 T€) und die in 2022 durch die Bau- und Wohnungsgenossenschaft geleistete Beteiligung an den Abbruchkosten auf dem Areal Rosenhöhe in Höhe von 106 T€ sind für den Rückgang verantwortlich.

Die sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 768 T€ (Vorjahr 1.976 T€) beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben mit 456 T€ (Vorjahr 437 T€) und die Auflösung von sonstigen Rückstellungen 89 T€ (Vorjahr 201 T€). Gewinne aus dem Verkauf von Grundstücken konnten in 2023 lediglich 26 T€ (Vorjahr 1.052 T€) generiert werden.

Die außerordentlichen Erträge beinhalten im vollen Umfang die Mindererträge, die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz aktiviert wurden.

Ordentliche Aufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 6.572 T€ (Vorjahr 6.519 T€) und die Versorgungsaufwendungen in Höhe von 406 T€ (Vorjahr 613 T€) beinhalten die Aufwendungen für die tariflich Beschäftigten und die Beamten der Gemeinde Wadersloh einschließlich der Zuführungen zu den Personalrückstellungen sowie der Aufwendungen für nicht mehr im aktiven Dienst stehenden Versorgungsempfänger. Veränderungen können dem Lagebericht entnommen werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 5.489 T€ (Vorjahr 4.869 T€) beinhalten Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und der baulichen Anlagen des Infrastrukturvermögens, Unterhaltungsaufwendungen für das bewegliche Vermögen, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen sowie Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich – auch vor dem Hintergrund des Ukrainekrieges – Änderungen bei verschiedenen Positionen. Insgesamt haben sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wieder erhöht. Die größten Abwei-

chungen sind bei der Gebäudeunterhaltung (+ 96 T€), beim Strom (+ 103 T€) und beim Gas (+ 165 T€) entstanden.

Bei den Bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 3.994 T€ (Vorjahr 3.808 T€) wirken sich die Aktivierung von Anlagen im Bau, Abschreibungen auf Forderungen und die Geringwertigen Wirtschaftsgütern aus.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 13.115 T€ (Vorjahr 13.143 T€) weisen die mit Abstand größte Aufwandsposition auf. Sie umfassen recht unterschiedliche Aufwendungsarten und beinhalten hauptsächlich die allgemeine Kreis- und Jugendamtsumlage 9.019 T€ (Vorjahr 8.536 T€). Des Weiteren werden hier Zuschüsse für laufende Zwecke mit 2.761 T€ (Vorjahr 2.793 T€), Aufwendungen für die Flüchtlingsbetreuung mit 1.025 T€ (Vorjahr 1.150 T€) sowie die Gewerbesteuerumlage 310 T€ (Vorjahr 664 T€) gebucht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.168 T€ (Vorjahr 1.845 T€) fallen u.a. für Geschäftsaufwendungen, die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, für Versicherungsverträge sowie Einzel- und Pauschalwertberichtigungen an. Der Mehraufwand ergibt sich insbesondere aus höheren Einzelwertberichtigungen (+ 122 T€) und gestiegenem Mietaufwand für angemietete Objekte im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung (+ 123 T€).

Finanzerträge und -aufwendungen

Die Finanzerträge in Höhe von 735 T€ (Vorjahr 424 T€) ergeben sich im Wesentlichen aus den Gewinnausschüttungen der Beteiligungen. Bislang wurden Gewinnausschüttungen als Nettobeträge ausgewiesen. Aufgrund des Saldierungsverbotes wurde die Systematik ab 2022 auf die Bruttomethode umgestellt. Somit werden die Aufwendungen für Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag separat als sonstiger ordentlicher Aufwand ausgewiesen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sind für 2023 in Höhe von 169 T€ (Vorjahr 110 T€) angefallen. Im Wesentlichen handelt es sich hier um Zinsaufwendungen für Kredite, die von der Gemeinde Wadersloh in Anspruch genommen wurden.

III. Finanzrechnung

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können von den Erträgen und Aufwendungen abweichen, da nicht alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam sind. Dabei stehen Einzahlungen in Höhe von 27.594 T€ Auszahlungen in Höhe von 27.397 T€ gegenüber. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rund 197 T€ ab.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 3.102 T€ (Vorjahr 2.970 T€) stellen die Zuwendungen vom Land mit 2.848 T€ den größten Posten dar. Diese Zuwendungen umfassen auch die Einzahlungen für die Investitionspauschale, die Schul- und Bildungspauschale, die Sportpauschale, die Feuerschutzpauschale sowie die Zuwendungen für Inklusion.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 702 T€ (Vorjahr 1.869 T€) werden geprägt durch die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

Durch Beiträge und ähnliche Entgelte konnten Einzahlungen in Höhe von 121 T€ (Vorjahr 1.368 T€) generiert werden.

Sonstige Investitionseinzahlungen sind im Jahr 2023 in Höhe von 111 T€ (Vorjahr 180 T€) zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um Rückflüsse von Ausleihungen und Grundstücksanschlusskosten.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden Auszahlungen in Höhe von 4.022 T€ (Vorjahr 2.961 T€) getätigt.

Für Baumaßnahmen wurden insgesamt 6.742 T€ (Vorjahr 5.255 T€) verausgabt. Hiervon entfallen auf den Bereich Hochbaumaßnahmen 4.125 T€ (Vorjahr 1.566 T€), auf den Bereich Tiefbaumaßnahmen 2.532 T€ (Vorjahr 3.018 T€) und auf den Bereich der sonstigen Baumaßnahmen 85 T€ (Vorjahr 671 T€).

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden in Höhe von 1.036 T€ (Vorjahr 701 T€) getätigt.

Für den Erwerb von Finanzanlagen sind 28 T€ (Vorjahr 26 T€) ausgezahlt worden.

Sonstige Investitionsauszahlungen wurden in Höhe von 81 T€ (Vorjahr 58 T€) getätigt.

Finanzierungstätigkeit

In 2023 wurden investive Kredite in Höhe von 5.710 T€ (Vorjahr 300 T€) aufgenommen. Kredite zur Liquiditätssicherung wurden i. H. v. 1,5 Mio. € in Anspruch genommen.

Darlehen wurden in 2023 in Höhe von 1.034 T€ (Vorjahr 905 T€) getilgt.

IV. Ermächtigungsübertragungen

Übertragungen

Gemäß § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres. Dem Rat ist gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO NRW eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen.

Die als Anlage beigefügte Aufstellung der Übertragungen im Haushaltsjahr 2023 weist insgesamt 195 T€ (Vorjahr 472 T€) bei den Aufwendungen aus.

Aufwandsübertragungen und investive Übertragungen belasten die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2023. Insgesamt sollen Maßnahmen mit Auszahlungen in Höhe von 5.080 T€ (Vorjahr 7.308 T€) übertragen werden.

V. Sonstige Angaben

Ergänzende Informationen

Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Mit der Stadt Münster wurde am 16.10.2000 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die gemeinsame Inanspruchnahme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung citeq der Stadt Münster geschlossen. Die Kosten hierfür werden anhand der tatsächlich geleisteten Dienste gesondert in Rechnung gestellt.

Darüber hinaus bestehen weitere öffentlich-rechtliche Verträge bzw. Vereinbarungen mit der Volkshochschule Beckum-Wadersloh und der Musikschule Beckum-Warendorf.

Die Sparkasse Beckum-Wadersloh befindet sich in der Trägerschaft des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Beckum und der Gemeinde Wadersloh. Für die Verbindlichkeiten der Sparkasse haftet der Sparkassenzweckverband als Träger uneingeschränkt.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Durch Ratsbeschluss vom 11.05.1989 hat sich die Gemeinde Wadersloh verpflichtet, bis zu 4,5 %-Punkte der anerkennungsfähigen Betriebskosten des Johanneums zu tragen. In 2023 wurden 233 T€ ausgezahlt.

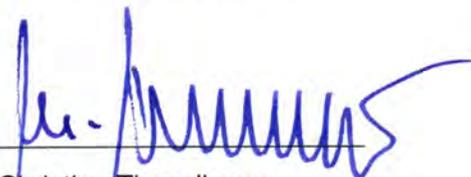
Ferner hat sich die Gemeinde in Verträgen und Vereinbarungen verpflichtet, Überhangplätze der katholischen Kindertagesstätten bzw. Trägeranteile der DRK-Kindertagesstätten zu finanzieren.

Durch Ratsbeschluss erhalten verschiedene Vereine und Verbände Zuschüsse. Der Betrag für 2023 beläuft sich auf rund 86 T€.

Durch die Beteiligung an der Westfälischen Landes-Eisenbahn (WLE) ist die Gemeinde Wadersloh verpflichtet, jährlich auch einen Verlust in Höhe von 36 T€ mitzutragen.

Aus dem Leasingvertrag für das Bürgermeister-Fahrzeug bestehen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 4 T€ (Vorjahr 4 T€), die jedoch durch Zahlungen des Bürgermeisters an die Gemeinde Wadersloh mitfinanziert werden.

Wadersloh, 30.06.2024



Christian Thegelkamp
Bürgermeister

Norbert Morfeld
Kämmerer

Anlage 01

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|--|--------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| | Stand am 1.1. des HHJ | Zugänge im HHJ | Abgänge im HHJ | Umbuchungen im HHJ | Stand am 31.12. des HHJ | Stand am 1.1. des HHJ2 | Abschreibungen im HHJ | Zuschreibungen im HHJ | Änderungen durch Zu-/Abgänge sowie Umbuchungen im HHJ | Kumulierte AfA (inkl.Vorjahre) | Buchwert am 31.12. des HHJ | Buchwert am 31.12. des VJ |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | + | - | +/- | +/- | | + | - | - | | | |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 272.323,56 | 35.231,24 | 0,00 | 14.709,59 | 322.264,39 | 231.044,62 | 27.100,85 | 0,00 | 0,00 | 258.145,47 | 64.118,92 | 41.278,94 |
| 2. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 Grünflächen u. Aufbauten | 6.617.926,74 | 29.505,71 | 37.457,38 | 289.266,01 | 6.899.241,08 | 2.362.166,45 | 228.222,66 | 0,00 | 31.812,92 | 2.558.576,19 | 4.340.664,89 | 4.255.760,29 |
| 2.1.2 Ackerland | 7.412.690,85 | 1.418.514,43 | 357.191,44 | 1.039.630,00 | 9.513.643,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.513.643,84 | 7.412.690,85 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 94.443,84 | 91.974,35 | 0,00 | 0,00 | 186.418,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.418,19 | 94.443,84 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 209.947,27 | 0,00 | 0,00 | -8.870,00 | 201.077,27 | 92.547,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.547,13 | 108.530,14 | 117.400,14 |
| Summe unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte | 14.335.008,70 | 1.539.994,49 | 394.648,82 | 1.320.026,01 | 16.800.380,38 | 2.454.713,58 | 228.222,66 | 0,00 | 31.812,92 | 2.651.123,32 | 14.149.257,06 | 11.880.295,12 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 1.201.932,81 | 1.094,80 | 0,00 | 0,00 | 1.203.027,61 | 152.589,25 | 28.182,87 | 0,00 | 0,00 | 180.772,12 | 1.022.255,49 | 1.049.343,56 |
| 2.2.2 Schulen | 17.617.499,59 | 86.405,03 | 0,00 | 0,00 | 17.703.904,62 | 2.884.064,41 | 349.526,24 | 0,00 | 0,00 | 3.233.590,65 | 14.470.313,97 | 14.733.435,18 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 1.705.311,13 | 784.154,02 | 0,00 | 198.080,00 | 2.687.545,15 | 399.120,37 | 52.889,21 | 0,00 | 0,00 | 452.009,58 | 2.235.535,57 | 1.306.190,76 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 15.794.721,53 | 423.012,02 | 733,66 | 0,00 | 16.216.999,89 | 4.508.792,08 | 345.131,55 | 0,00 | 0,00 | 4.853.923,63 | 11.363.076,26 | 11.285.929,45 |
| Summe bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte | 36.319.465,06 | 1.294.665,87 | 733,66 | 198.080,00 | 37.811.477,27 | 7.944.566,11 | 775.729,87 | 0,00 | 0,00 | 8.720.295,98 | 29.091.181,29 | 28.374.898,95 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 7.535.357,70 | 7.065,58 | 1.688,30 | 0,00 | 7.540.734,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.540.734,98 | 7.535.357,70 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 1.230.647,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.230.647,10 | 458.647,86 | 32.865,58 | 0,00 | 0,00 | 491.513,44 | 739.133,66 | 771.999,24 |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 25.332.591,24 | 240.354,37 | 1,00 | 367.972,25 | 25.940.916,86 | 9.802.483,99 | 662.088,93 | 0,00 | 0,00 | 10.464.572,92 | 15.476.343,94 | 15.530.107,25 |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 47.710.756,27 | 246.440,85 | 0,00 | 719.078,62 | 48.676.275,74 | 20.857.553,92 | 1.493.224,09 | 0,00 | 0,00 | 22.350.778,01 | 26.325.497,73 | 26.853.202,35 |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 218.261,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 218.261,24 | 72.255,14 | 7.186,26 | 0,00 | 0,00 | 79.441,40 | 138.819,84 | 146.006,10 |
| Summe Infrastrukturvermögen | 82.027.613,55 | 493.860,80 | 1.689,30 | 1.087.050,87 | 83.606.835,92 | 31.190.940,91 | 2.195.364,86 | 0,00 | 0,00 | 33.386.305,77 | 50.220.530,15 | 50.836.672,64 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | | | | | | | | | | | | |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 8.238,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.238,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.238,62 | 8.238,62 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen u. Fahrzeuge | 4.994.550,72 | 476.953,14 | 153.314,02 | 261.267,63 | 5.579.457,47 | 2.298.594,12 | 371.704,77 | 0,00 | 150.924,22 | 2.519.374,67 | 3.060.082,80 | 2.695.956,60 |
| 2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.418.680,30 | 405.030,30 | 114.150,84 | 3.019,93 | 4.712.579,69 | 2.603.413,61 | 389.854,80 | 0,00 | 114.145,84 | 2.879.122,57 | 1.833.457,12 | 1.815.266,69 |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 2.843.448,96 | 7.372.297,60 | 0,00 | -2.884.154,03 | 7.331.592,53 | 1.106,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.106,70 | 7.330.485,83 | 2.842.342,26 |
| Summe der Sachanlagen | 144.947.005,91 | 11.582.802,20 | 664.536,64 | -14.709,59 | 155.815.693,35 | 46.493.335,03 | 3.960.876,96 | 0,00 | 296.882,98 | 50.157.329,01 | 105.693.232,87 | 98.453.670,88 |
| 3. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 790.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790.000,00 | 790.000,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 1.481.677,29 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.482.677,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.482.677,29 | 1.481.677,29 |
| 3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens | 485.040,41 | 27.266,58 | 1.510,01 | 0,00 | 510.796,98 | 28.803,93 | 1.715,85 | 0,00 | 0,00 | 30.519,78 | 480.277,20 | 456.236,48 |
| 3.4 Ausleihungen | | | | | | | | | | | | |
| 3.4.1 am verbundene Unternehmen | 1.543.265,74 | 0,00 | 94.522,23 | 0,00 | 1.448.743,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.448.743,51 | 1.543.265,74 |
| 3.4.2 an Beteiligungen | 11.330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.330,00 | 11.330,00 |
| 3.4.3 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 |
| 3.4.4 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 |
| Summe Ausleihungen | 1.554.595,74 | 0,00 | 94.522,23 | 0,00 | 1.460.073,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.460.073,51 | 1.554.595,74 |
| Summe der Finanzanlagen | 4.311.313,44 | 28.266,58 | 96.032,24 | 0,00 | 4.243.547,78 | 28.803,93 | 1.715,85 | 0,00 | 0,00 | 30.519,78 | 4.213.028,00 | 4.282.509,51 |
| Summe des Anlagevermögens | 149.530.642,91 | 11.646.300,02 | 760.568,88 | 0,00 | 160.381.505,52 | 46.753.183,58 | 3.989.693,66 | 0,00 | 296.882,98 | 50.445.994,26 | 109.970.379,79 | 102.777.459,33 |

Anlage 01 a

Anlagen im Bau 2023

| Nr. | Beschreibung | Investitionsnr. | Kostenträger | Kostenstelle | Buchwert |
|------------|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| AIB10-0010 | AIB-Kostenant. Hochwasser Glenne | NATUR 001 | 13.01.01 | 22060 | 30.000,00 |
| AIB18-0012 | AIB-Erneuerung Winkelstraße | STRAßE 074 | 12.01.01 | 22030 | 8.014,65 |
| AIB20-0006 | AIB-Erneuerung Im Vogelbusch | STRAßE 079 | 12.01.01 | 22030 | 12.526,76 |
| AIB20-0009 | AIB-Erneuerung Technik Heinr.-Wecker-Sportstätte | GEB 028 | 01.10.05 | 13041 | 52.390,83 |
| AIB21-0002 | AIB-Erneuerung von Straßenbeleuchtung | STRAßE 049 | 12.01.01 | 22030 | 5.881,84 |
| AIB21-0006 | AIB-Kreisverkehr Winkelstr./Stromberger Str. | STRAßE 088 | 12.01.01 | 22030 | 20.557,78 |
| AIB21-0011 | AIB-Ausbau Breitband/Glasfaser | WIRTSCH005 | 15.01.01 | 32000 | 263.418,65 |
| AIB21-0014 | AIB-Brücke Nr. 43 | STRAßE 096 | 12.01.01 | 22030 | 378.319,51 |
| AIB21-0015 | AIB-Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | GEB 029 | 01.10.05 | 13057 | 3.772.230,54 |
| AIB21-0016 | AIB-Erweiterung Grundschule Liesborn | GEB 043 | 01.10.05 | 13036 | 74.449,97 |
| AIB21-0018 | AIB-Kanal BG Lechtenweg 3. BA | KANAL 034 | 11.02.02 | 22000 | 143.000,00 |
| AIB21-0019 | AIB-Ausbau BG Lechtenweg 3. BA | STRAßE 070 | 12.01.01 | 22030 | 85.368,16 |
| AIB21-0020 | AIB-Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie | NATUR 007 | 13.01.01 | 22060 | 84.224,58 |
| AIB22-0001 | AIB-Konzepterstellung Notstromversorgung | FEUER 039 | 02.07.01 | 43040 | 48.491,68 |
| AIB22-0002 | AIB-Endausbau BG Lechtenweg I. BA | STRAßE 051 | 12.01.01 | 22030 | 1.339.268,66 |
| AIB22-0005 | AIB-Rechengutwaschpresse | KANAL 061 | 11.02.02 | 22000 | 73.068,18 |
| AIB22-0011 | AIB-Umgestaltung Kirchplatz - Richtung Überwasserstr. | STRAßE 076 | 12.01.01 | 22030 | 5.848,14 |
| AIB22-0013 | AIB-Kanalinnensanierung 2022 | KANAL 023 | 11.02.02 | 22000 | 14.727,43 |
| AIB22-0020 | AIB-Kanal BG Wohnpark Mauritz | KANAL 075 | 11.02.02 | 22000 | 3.988,88 |
| AIB22-0021 | AIB-BG Wohnpark Mauritz | STRAßE 106 | 12.01.01 | 22030 | 3.988,88 |
| AIB22-0022 | AIB-Erweiterung OGS Wadersloh | GEB 041 | 01.10.05 | 13035 | 453.856,47 |
| AIB23-0002 | AIB-Maßnahmen Katastrophenschutz | FEUER 071 | 02.07.01 | 43040 | 21.990,88 |
| AIB23-0004 | AIB-Umgestaltung Margarethenstr. - Ri. Wilhelmstr. | STRAßE 083 | 12.01.01 | 22030 | 2.177,70 |
| AIB23-0005 | AIB-Versch. Kanalbaumaßnahmen - FWgerätehaus Wad. | KANAL 023 | 11.02.02 | 22000 | 143.883,29 |
| AIB23-0009 | AIB-Errichtung Großtagespflege | GEB 053 | 01.10.05 | 13023 | 50.736,53 |
| AIB23-0010 | AIB-MTF - Löschzug Wadersloh WAF-FW ??? | FEUER 065 | 02.07.01 | 43107 | 2.185,22 |
| AIB23-0011 | AIB-MTF m.e.K. WAF-FW ??? | FEUER 066 | 02.07.01 | 43308 | 2.441,08 |
| AIB23-0012 | AIB-Gründungskosten KiTa-Modulbau - OT Wadersloh | STRAßE 109 | 12.01.01 | 22030 | 73.772,68 |
| AIB23-0013 | AIB-Errichtung Mehrgenerationenplatz Göttingen | STRAßE 105 | 12.01.01 | 22030 | 4.868,24 |
| AIB23-0017 | AIB-Errichtung Schul-Bürgergarten | GRUND 038 | 01.10.03 | 13060 | 1.239,92 |

| | | | | | |
|------------|---|------------|----------|-------|-----------|
| AIB23-0018 | AIB-Stauraumkanal RÜB, Kleyweg | KANAL 067 | 11.02.02 | 22000 | 39.993,89 |
| AIB23-0019 | AIB-Kanal Ostkampstr./Osthusener Str. | KANAL 064 | 11.02.02 | 22000 | 8.980,93 |
| AIB23-0022 | AIB-Themenspielplätze | SPIELP 023 | 06.02.02 | 41000 | 6.961,50 |
| AIB23-0023 | AIB-Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA) | GEB 051 | 01.10.05 | 13002 | 63.417,62 |
| AIB23-0024 | AIB-Fitnessgeräte Sportplatz Liesborn | SPORT 017 | 08.01.01 | 32090 | 24.739,98 |
| AIB23-0025 | AIB-Außenbereich Johanneum | GRUND 033 | 01.10.03 | 13030 | 5.249,09 |
| AIB23-0026 | AIB-Baumaßnahme Johanneum | GEB 049 | 01.10.05 | 13030 | 4.225,69 |

7.330.485,83

Forderungsspiegel zum 31.12.2023

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag des Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag des Vorjahres |
|--|--|----------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------|
| | EUR | bis zu 1 Jahr EUR | 1 bis 5 Jahre EUR | mehr als 5 Jahre EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | | |
| 1.1 Gebühren | 183.707,84 € | 183.707,84 € | 0,00 € | 0,00 € | 138.378,07 € |
| 1.2 Beiträge | 11.088,84 € | 11.088,84 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 1.3 Steuern | 147.921,36 € | 147.921,36 € | 0,00 € | 0,00 € | 124.162,10 € |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 568.577,43 € | 105.665,43 € | 132.480,00 € | 330.432,00 € | 582.052,76 € |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 189.386,01 € | 70.975,01 € | 0,00 € | 118.411,00 € | 150.944,93 € |
| Summe | 1.100.681,48 € | 519.358,48 € | 132.480,00 € | 448.843,00 € | 995.537,86 € |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 226.037,24 € | 226.037,24 € | 0,00 € | 0,00 € | 406.395,45 € |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 40,00 € | 40,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 692,80 € |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.5 gegen Sondervermögen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe | 226.077,24 € | 226.077,24 € | 0,00 € | 0,00 € | 407.088,25 € |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 3.1 Sonstige Vermögensgegenstände | 1.150.903,44 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 281.142,90 € |
| Summe | 1.150.903,44 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 281.142,90 € |
| Summe aller Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.477.662,16 € | 745.435,72 € | 132.480,00 € | 448.843,00 € | 1.683.769,01 € |

Anlage 03

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag des Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag des Vorjahres |
|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Anleihen | | | | | 0,00 € |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 21.780.657,69 € | 1.177.019,12 € | 4.820.871,26 € | 15.782.767,31 € | 17.137.704,04 € |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.2 von Beteiligungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.3 von Sondervermögen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.5 von Kreditinstituten | 21.780.657,69 € | 1.177.019,12 € | 4.820.871,26 € | 15.782.767,31 € | 17.137.704,04 € |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.500.000,00 € | 1.500.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt | 1.500.000,00 € | 1.500.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 748.078,85 € | 748.078,85 € | 0,00 € | 0,00 € | 478.931,75 € |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 617.837,55 € | 411.408,27 € | 122.400,00 € | 84.029,28 € | 646.782,05 € |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 449.447,21 € | 449.447,21 € | 0,00 € | 0,00 € | 409.415,43 € |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 4.808.130,28 € | 4.808.130,28 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.233.963,70 € |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 29.904.151,58 € | 9.094.083,73 € | 4.943.271,26 € | 15.866.796,59 € | 22.906.796,97 € |
| Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaft Johanneum Wadersloh | 143.000,00 € | | | | 252.585,25 € |

**Anlage 04
Eigenkapitalspiegel**

| Bezeichnung | | Bestand zum 31.12. des Vorjahres ² | Verrechnung des Vorjahresergebnisses | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ³ | Veränderungen der Sonderrücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ² |
|---------------------------|--|---|--------------------------------------|--|----------------------------------|--|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | 20.505.027,02 | 0,00 | 37.246,24 | 0,00 | | 20.542.273,26 |
| 1.2 | Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage | 4.118.105,04 | 3.120.848,73 | | | | 7.238.953,77 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.120.848,73 | -3.120.848,73 | | | -592.066,14 | -592.066,14 |
| 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹ | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Summe Eigenkapital | | 27.743.980,79 | 0,00 | | | | 27.189.160,89 |
| 4. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |

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

²Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

³Inkl. etwaiger Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO

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

| | 2020 | 2021 | 2022 | Saldo |
|----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| Allgemeiner Rücklage (+/-) | 0,00 | -13.510,16 | -684.402,58 | -697.912,74 |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 480.906,65 | 838.962,42 | 3.120.848,73 | 4.440.717,80 |
| Summe | 480.906,65 | 825.452,26 | 2.436.446,15 | 3.742.805,06 |

Anlage 05a

Übertragungen Aufwand aus 2023 nach 2024

| Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Übertragung aus 2023 nach 2024 | Begründung |
|--------------|--|--------------|---------------|--------------------------------|--|
| 01.07.01 | Fortbildung, Umschulung inkl. Fahrtkosten | 66.250,00 € | 55.441,60 € | 10.800,00 € | In 2023 geplante Maßnahmen sollen in 2024 durchgeführt werden. |
| 01.09.01 | Aufwand Telekommunikation | 51.950,00 € | 47.780,35 € | 4.000,00 € | Einige Abrechnungen erfolgen erst in 2024. |
| 02.07.01 | Wartungsaufwand | 13.000,00 € | 4.236,43 € | 3.000,00 € | In 2023 geplante Maßnahmen sollen in 2024 durchgeführt werden. |
| 02.07.01 | Führerschein Feuerwehr | 16.980,00 € | 8.161,40 € | 8.800,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 02.07.01 | Aufwand Brandschutzbedarfsplan | 30.000,00 € | 3.570,00 € | 26.430,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 abgerechnet. |
| 03.01.01 | Aufwand Lehr- und Unterrichtsmittel | 13.903,98 € | 13.361,18 € | 542,80 € | Die Mittel aus dem sogenannten Schulleiteretat werden generell übertragen. |
| 03.01.01 | Aufwand Flexible Betreuung - Gemeindeanteil | 73.000,00 € | 58.938,50 € | 14.000,00 € | Die Endabrechnung erfolgt in 2024. |
| 03.01.04 | Zuschuss Johanneum - Beteiligung nicht refinanzierbare Maßnahmen | 250.000,00 € | 200.000,00 € | 50.000,00 € | Maßnahmen werden in 2024 fortgeführt. |
| 03.01.06 | Aufwand Schulentwicklungsplanung | 10.000,00 € | - € | 10.000,00 € | Die eingesparten Mittel sollen in 2024 genutzt werden. |
| 03.01.08 | Unterhaltung Sportgeräte | 2.000,00 € | 1.089,71 € | 900,00 € | Die Endabrechnung erfolgt in 2024. |
| 03.01.08 | Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 44.100,00 € | 25.524,58 € | 10.000,00 € | Für 2023 geplante Anschaffungen werden in 2024 durchgeführt. |
| 06.02.01 | Zuschuss für Jugendtreff | 81.000,00 € | 75.500,00 € | 5.500,00 € | Die Endabrechnung der Personalkosten erfolgt in 2024. |
| 08.01.01 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 5.000,00 € | 2.943,17 € | 2.000,00 € | Für 2023 geplante Anschaffungen werden in 2024 durchgeführt. |
| 12.01.01 | Unterhaltung Brücken | 54.570,00 € | 11.562,05 € | 20.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 12.02.01 | Zuschuss für Nachtbus N 11 | 63.990,00 € | 31.700,97 € | 10.000,00 € | Die Endabrechnung erfolgt in 2024. |
| 14.01.01 | Aufwand Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz | 16.000,00 € | 1.785,00 € | 14.000,00 € | In 2023 geplante Maßnahmen sollen in 2024 durchgeführt werden. |
| 14.01.01 | Aufwand MitFahr-App | 5.000,00 € | - € | 5.000,00 € | Die Endabrechnung erfolgt in 2024. |
| Summe | | | | 194.972,80 € | |

Anlage 05b

Investitionsübertragungen aus 2023 nach 2024

| KTR | Invest-Nr. | Name | Übertragung aus 2022 nach 2023 | Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Übertragung aus 2023 nach 2024 | Begründung |
|----------|------------|---|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|--|
| 01.09.01 | IT 020 | IT - Anschaffung I pads Sekundarschule | - € | 20.000,00 € | - € | 20.000,00 € | Die Maßnahme wird erst in 2024 durchgeführt. Die Mittel bleiben bis zur endgültigen Beschlussfassung gesperrt. |
| 01.10.03 | GRUND 036 | Erneuerung Garagen - Sportplatz Diestedde | - € | 60.000,00 € | - € | 60.000,00 € | Die Maßnahme wird erst in 2024 durchgeführt. |
| 01.10.03 | GRUND 038 | Errichtung Schul-Bürgergarten | - € | 20.000,00 € | 1.239,92 € | 18.760,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 01.10.05 | GEB 028 | Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte | 268.070,00 € | - € | 31.387,61 € | 200.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 01.10.05 | GEB 029 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | 1.260.380,00 € | 2.400.000,00 € | 2.834.611,55 € | 825.760,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 01.10.05 | GEB 041 | Erweiterung OGS Wadersloh | 200.000,00 € | 2.000.000,00 € | 450.464,97 € | 1.749.530,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 01.10.05 | GEB 043 | Erweiterung Grundschule Liesborn inkl. Außenbereich | 56.870,00 € | 1.000.000,00 € | 59.574,97 € | 997.290,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 01.10.05 | GEB 046 | Erneuerung Bürgersaal Klosterhof | 20.000,00 € | 60.000,00 € | - € | 60.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 02.07.01 | FEUER 069 | Einrichtung Neubau Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | - € | 220.000,00 € | 6.188,00 € | 213.810,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 02.07.01 | FEUER 070 | Erwerb Rollcontainer GW-L-1 - Löschzug Wadersloh | - € | 6.000,00 € | - € | 6.000,00 € | Die Abrechnung der Maßnahme erfolgt in 2024. |
| 03.01.01 | SCHUL 021 | Erwerb von Anlagevermögen GS-Verbund | 1.400,00 € | 33.000,00 € | 20.860,58 € | 10.000,00 € | Geplante Maßnahmen werden erst in 2024 durchgeführt. |
| 03.01.06 | SCHUL 006 | Bau von Schulbuswarteallen | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € | 5.000,00 € | Geplante Maßnahmen werden erst in 2024 durchgeführt. |
| 11.02.02 | KANAL 023 | Versch. Kanalbaumaßnahmen/ Kanalsanierungen | 187.700,00 € | 250.000,00 € | 182.463,41 € | 250.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 11.02.02 | KANAL 049 | Kanal Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße | 101.800,00 € | - € | - € | 101.800,00 € | Die Abrechnung der Maßnahme steht noch aus. |
| 11.02.02 | KANAL 059 | Sanierung Grundstücksanschlüsse Königstraße | 30.000,00 € | - € | - € | 30.000,00 € | Die Abrechnung der Maßnahme steht noch aus. |
| 11.02.02 | KANAL 061 | Erwerb Presse für Rechenmaterial | 64.710,00 € | - € | 47.784,03 € | 16.920,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 11.02.02 | KANAL 067 | Erneuerung von Pumpwerken | 69.910,00 € | 25.000,00 € | 50.235,39 € | 44.670,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 12.01.01 | STRAßE 019 | Sanierung von Brücken | - € | 20.000,00 € | - € | 20.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 12.01.01 | STRAßE 053 | Umgestaltung Unterer Freudenberg | 164.990,00 € | - € | 86.656,22 € | 40.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 abgerechnet. |
| 12.01.01 | STRAßE 062 | Ausbau - BG Diestedde West (2.BA) | - € | 25.000,00 € | - € | 25.000,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| 12.01.01 | STRAßE 095 | Erneuerung Königstraße | 50.000,00 € | - € | - € | 50.000,00 € | Die Abrechnung der Maßnahme steht noch aus. |
| 15.01.01 | WIRTSCH005 | Ausbau Breitband | 203.200,00 € | - € | 62.675,46 € | 140.520,00 € | Die Maßnahme wird in 2024 fortgeführt. |
| Summe | | | 2.684.030,00 € | 6.144.000,00 € | 3.834.142,11 € | 4.885.060,00 € | |

Beteiligungsdaten Gemeinde Wadersloh

| Beteiligung | Sitz | Anteil (in €) | Antel (in %) | Eigenkapital |
|--|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| RWE AG | Essen | 156.104,22 € | 0,0006% | 33.140.000.000,00 € |
| Verband kommunaler RWE-Aktionäre GmbH | Essen | 511,29 € | 0,40% | 127.556,45 € |
| Wasserversorgung Beckum GmbH | Beckum | 943.000,00 € | 7,67% | 15.319.952,23 € |
| Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH | Lippstadt | 67.600,00 € | 1,73% | 4.060.859,97 € |
| Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | Warendorf | 2.556,46 € | 0,515% | - € |
| GfW im Kreis WAF mbH | Beckum | 2.198,56 € | 0,31% | 1.008.530,79 € |
| Volksbank Beckum-Lippstadt eG | Lippstadt | 330,00 € | 0,001% | 161.380.728,17 € |
| Wadersloh Energie GmbH | Wadersloh | 765.000,00 € | 51,00% | 3.202.675,36 € |
| > "Tochter" Wadersloh Netz GmbH & Co. KG | Wadersloh | | 51,00% | |
| > "Tochter" Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH | Wadersloh | | 51,00% | |
| Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG | Wadersloh | 10.500,00 € | 11,10% | 3.244.168,24 € |
| Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG | Wadersloh | 500,00 € | 0,07% | 1.019.730,85 € |
| Wadersloh Wind GmbH | Wadersloh | 25.000,00 € | 100,00% | 277.488,93 € |
| Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | Wadersloh | 363.090,00 € | 24,50% | 1.482.000,00 € |

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023

| Art der Rückstellung | Stand 31.12.2022 | Veränderungen | | | Stand 31.12.2023 |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| | | Zuführung | Inanspruchnahme | Auflösung | |
| Pensionsrückstellungen | 6.950.124,00 € | 214.126,00 € | 137.198,00 € | 0,00 € | 7.027.052,00 € |
| Beihilferückstellungen | 2.137.809,00 € | 28.250,00 € | 44.405,00 € | 0,00 € | 2.121.654,00 € |
| Altersteilzeitrückstellung | 214.400,00 € | 40.100,00 € | 98.500,00 € | 0,00 € | 156.000,00 € |
| Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude) | 71.000,00 € | 76.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 147.000,00 € |
| Instandhaltungsrückstellungen (Kanalsanierung) | 329.507,45 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 329.507,45 € |
| Sonst. Rückst. f. Überstunden und Urlaub | 128.984,96 € | 141.864,23 € | 128.984,96 € | 0,00 € | 141.864,23 € |
| Sonst. Rückst. Umbauarbeiten Abteil Liesborn | 100.000,00 € | 0,00 € | 100.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Sonst. Rückst. Unbez. Rechnung Gebäudeunterhaltung | 13.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 13.000,00 € | 0,00 € |
| sonst. Rückst. Unbez. Rechnung Wadersloh Energie | 0,00 € | 10.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.000,00 € |
| Sonst. Rückst. Prüfungen GPA | 50.000,00 € | 10.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 60.000,00 € |
| Sonst. Rückst. Prüfung Wirtschaftsprüfer | 0,00 € | 15.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 15.000,00 € |
| Sonst. Rückst. Gewerbesteuer /Zinsen | 38.760,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 38.760,00 € | 0,00 € |
| Sonst. Rückst. Jugendamtsumlage | 136.300,00 € | 45.400,00 € | 65.300,00 € | 37.700,00 € | 78.700,00 € |
| Sonst. Rückst. Zuschuss Investitionen Kindergärten | 100.000,00 € | 160.000,00 € | 100.000,00 € | 0,00 € | 160.000,00 € |
| Sonst. Rückst. Rückzahlungsanspruch Flüchtlingsmittel | 0,00 € | 29.750,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 29.750,00 € |
| Summe | 10.269.885,41 € | 770.490,23 € | 674.387,96 € | 89.460,00 € | 10.276.527,68 € |

Instandhaltungsrückstellung - Kommunale Gebäude

| | | | | | | | | Stand 31.12.2023 davon Restlaufzeit | | |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|----------------|---------------------|---------------------|--|--------------------|---------------------|
| | | | | | | | | bis zu 1 Jahr | 1 - 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| Maßnahme | Übertrag aus 2022 | Plan 2023 - Plan 2026 | Zuteilung 2023 | Inanspruch- nahme 2023 | Auflösung 2023 | Übertrag 2024 | Stand 31.12.2023 | | | |
| Villa Mauritz | | | | | | | | | | |
| Fenstererneuerungen | 41.000,00 € | 0,00 € | 41.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 41.000,00 € | 41.000,00 € | 0,00 € | 41.000,00 € | 0,00 € |
| Rathaus | | | | | | | | | | |
| Erneuerung der Aufzugsteuerung | 30.000,00 € | 0,00 € | 30.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Erneuerung der Haupteingangstüren | 0,00 € | 24.000,00 € | 24.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 24.000,00 € | 24.000,00 € | 24.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Grundschule Wadersloh | | | | | | | | | | |
| Dachsanierung Hauptgebäude | 0,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Kaminsanierung Altbau | 0,00 € | 22.000,00 € | 22.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 22.000,00 € | 22.000,00 € | 22.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Gesamt 2023 | 71.000,00 € | 76.000,00 € | 147.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 147.000,00 € | 147.000,00 € | 106.000,00 € | 41.000,00 € | 0,00 € |

Instandhaltungsrückstellung - Mietwohngebäude

| Maßnahme | Übertragen aus 2022 | Plan 2023 - 2026 | Zuteilung in 2023 | Inanspruch- nahme 2023 | Auflösung 2023 | Stand 31.12.2023 | Erläuterung der Zuführung, Inanspruchnahme, Auflösung, auch Erläu- terung wieso es zu keiner Veränderung gekommen ist | Stand 31.12.2023 davon Restlaufzeit | | |
|---------------|------------------------|------------------|----------------------|---------------------------|----------------|---------------------|---|--|---------------|---------------------|
| | | | | | | | | bis zu 1 Jahr | 1 - 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | | | | | | |
| Gesamt | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

Seit dem 31.12.2013 gibt es keine Instandhaltungsrückstellungen für Mietwohngebäude mehr.

Anlage 08

Liste Bürgermeister, Mitglieder Rat, Beigeordnete und Kämmerer

Bürgermeister

Thegelkamp Christian

Allgemeiner Vertreter und Kämmerer

Morfeld Norbert

Mitglieder des Rates

| | |
|-----------------|------------|
| Arndt | Matthias |
| Braune | Daniela |
| Claßen | Anne |
| Drews | Martina |
| Eilhard-Adams | Maria |
| Essel | Alexandra |
| Flürenbrock | Alexandra |
| Goß | Andrea |
| Gövert | Thorsten |
| Gregor | Jens |
| Grothues | Klaus |
| Joraschky | Boris |
| Keitlinghaus | Dr. Ulrike |
| Luster-Haggeney | Rudolf |
| Meerbecker | Lucia |
| Meyer | Ludger |
| Rücker | Robert |
| Rühl | Jürgen |
| Sadlau | Verena |
| Sandknop | Daniel |
| Schlieper | Konrad |
| Schlieper | Konstantin |
| Smyczek | Jan |
| Smyczek | Olaf |
| Teckentrup | Heino |
| Töcker | Frank |
| Vogt | Adolf |
| Weinekötter | Oliver |
| Wessler | Andreas |
| Wickenkamp | Alfons |
| Winkelhorst | Rudolf |
| Woermann | Markus |

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

Einleitung

Gemäß § 95 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 Kommunalhaushaltsverordnung Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Überblick

Der Jahresabschluss 2023 weist einen Fehlbetrag von 592 T€ aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz stellt dies eine Verbesserung um 1.536 T€ dar. Hinzu kommt, dass der außerordentliche Ertrag in Höhe von 688 T€, der für Belastungen durch die Covid-19-Pandemie eingeplant war, nur mit 458 T€ eingestellt werden musste. Für die Belastungen durch den Ukrainekrieg musste entgegen der geplanten 1.042 T€ kein außerordentlicher Ertrag gebucht werden. Die Verbesserung des Jahresergebnisses liegt daher bei 2.808 T€.

Höhere Erträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer, den Zuweisungen durch das Land im Bereich der Flüchtlingsbetreuung sowie den Gewinnausschüttungen von der Wadersloh Wind GmbH und der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG, sind für die Verbesserung des Jahresergebnisses verantwortlich. Gleichzeitig steigen aber auch die Aufwendungen aufgrund der aktuellen Lage.

Im Finanzplan führt die insgesamt positive Entwicklung zu einer wesentlichen Verbesserung. Dennoch bleibt ein hohes Defizit.

Das Ergebnis des Jahres 2023 wird gemäß § 96 GO NRW der Ausgleichsrücklage entnommen.

Gesamtergebnis

Bei der Verabschiedung des Haushaltes 2023 war – unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen – von einem Minus in Höhe von 2.128 T€ ausgegangen worden. Die Ergebnisrechnung 2023 konnte jedoch um 1.536 T€ verbessert werden und schließt mit einem Minus von 592 T€ ab.

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|----------------------|
| | in T € | | | | | | |
| Ordentliche Erträge | 27.229,4 | 26.596,8 | 28.298,8 | 33.009,4 | 27.393,0 | 30.128,6 | 2.735,6 |
| Finanzerträge | 296,9 | 315,7 | 376,2 | 424,3 | 305,9 | 735,1 | 429,2 |
| Außerordentliche Erträge | 0,0 | 379,6 | 0,0 | 593,5 | 1.729,5 | 457,8 | -1.271,7 |
| Erträge Gesamt | 27.526,3 | 27.292,1 | 28.675,0 | 34.027,2 | 29.428,4 | 31.321,5 | 1.893,1 |
| Ordentliche Aufwendungen | 26.355,0 | 26.700,5 | 27.722,7 | 30.796,8 | 31.360,5 | 31.744,9 | 384,4 |
| Finanzaufwendungen | 129,3 | 110,7 | 113,3 | 109,5 | 196,4 | 168,7 | -27,7 |
| Aufwendungen Gesamt | 26.484,3 | 26.811,2 | 27.836,0 | 30.906,3 | 31.556,9 | 31.913,6 | 356,7 |
| Jahresergebnis | 1.042,0 | 480,9 | 839,0 | 3.120,8 | -2.128,5 | -592,1 | 1.536,4 |

Die Mehrerträge resultieren insbesondere aus der Gewerbesteuer, den Zuweisungen durch das Land im Bereich der Flüchtlingsbetreuung sowie den Gewinnausschüttungen von der Wadersloh Wind GmbH und der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG. Weitere Mehr- und Mindererträge erstrecken sich über den gesamten Haushalt und sorgen im Saldo mit für die Verbesserung, obwohl kaum Erträge aus Grundstücksverkäufen generiert werden konnten.

Die Covid-19-Pandemie hat an den verschiedensten Stellen im Haushalt für Abweichungen gesorgt. In Saldo mussten 458 T€ bilanziert werden. Die Belastungen durch den Ukrainekrieg konnten – insbesondere durch die Zuweisungen des Landes – ausgeglichen werden. Eine Bilanzierung musste demzufolge nicht erfolgen.

Auch bei den Aufwendungen gibt es im gesamten Haushalt Mehr- und Minderaufwendungen an den verschiedensten Stellen, insbesondere durch die wirtschaftliche Lage aufgrund des Ukrainekrieges. Im Vergleich zur Planung zeigen sich die größten Abweichungen bei den Abschreibungen.

Einzelheiten sind den nachfolgenden Ausführungen zu entnehmen.

Covid-19-Pandemie

Aus der folgenden Tabelle ergibt sich die Ermittlung des außerordentlichen Ertrages für die Belastungen aus der Covid-19-Pandemie:

| | Erwartete Beträge ohne Corona | Ist 2023 | Differenz | davon coronabedingt |
|--|--|------------------------|---------------------|--------------------------------|
| Erträge | | | | |
| Anteil Einkommenssteuer | 7.393.000,00 € | 7.008.781,37 € | - 384.218,63 € | - 384.218,63 € |
| Anteil Umsatzsteuer | 775.000,00 € | 736.761,88 € | - 38.238,12 € | - 38.238,12 € |
| Gewerbsteuer | 4.350.000,00 € | 5.356.894,13 € | 1.006.894,13 € | |
| ./. Gewerbesteuerumlage (ohne Abr. 2022) | 355.000,00 € | 387.101,12 € | 32.101,12 € | |
| Saldo | 12.163.000,00 € | 12.715.336,26 € | 552.336,26 € | - 422.456,75 € |

| | Ansatz 2023 | Ist 2023 | Differenz | davon coronabedingt |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Erträge | | | | |
| Zuweisung Land - Corona | - € | 43.376,51 € | 43.376,51 € | 43.376,51 € |
| Eigenbeteiligung Aufbau Seminar SV-Arbeit | - € | 400,00 € | 400,00 € | 400,00 € |
| Summe Erträge: | - € | 43.776,51 € | 43.776,51 € | 43.776,51 € |
| Aufwendungen | | | | |
| Weiterleitung Zuweisung Land - Corona | - € | 36.325,00 € | 36.325,00 € | 36.325,00 € |
| "Extra Geld" - 30 % Schulbudget | - € | 6.365,38 € | 6.365,38 € | 6.365,38 € |
| "Extra Geld" - 40 % Schulträgerbudget | - € | 9.898,70 € | 9.898,70 € | 9.898,70 € |
| Weiterleitung Zuweisung Corona/Ukrainekrieg | - € | 22.718,19 € | 22.718,19 € | 22.718,19 € |
| Marketing und Printmedien | - € | 2.107,91 € | 2.107,91 € | 2.107,91 € |
| Sonstige Geschäftsaufwendungen | - € | 450,00 € | 450,00 € | 450,00 € |
| Abschreibungen immaterielle Vermögensg. | 1.212,00 € | 1.212,36 € | 0,36 € | 1.212,36 € |
| Summe Aufwendungen: | 1.212,00 € | 79.077,54 € | 77.865,54 € | 79.077,54 € |
| Belastung Corona insgesamt | | | | 457.757,78 € |

Die Covid-19-Pandemie hat an den verschiedensten Stellen im Haushalt für Abweichungen gesorgt. Im Saldo mussten 458 T€ bilanziert werden.

Krieg in der Ukraine

| | Ansatz 2023 | Ist 2023 | Differenz | kriegsbedingt |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Erträge | | | | |
| Zuweisung des Landes - §4 FlüAG | 450.000,00 € | 785.732,00 € | 335.732,00 € | 127.766,36 € |
| Zuweisung des Landes - Asyl Ukrainer | - € | 362.629,19 € | 362.629,19 € | 362.629,19 € |
| Zuweisung des Landes - Krieg Ukraine | - € | 416.636,83 € | 416.636,83 € | 416.636,83 € |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern | 5.000,00 € | 64.749,12 € | 59.749,12 € | 31.762,67 € |
| Benutzungsgebühren und Nebenkosten Unterkünfte (Ukrainer) | | | | 195.465,35 € |
| Summe Erträge: | 455.000,00 € | 1.629.747,14 € | 1.174.747,14 € | 1.134.260,40 € |
| Aufwendungen | | | | |
| Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz inkl. Unterkunftskosten | 650.000,00 € | 804.233,80 € | 154.233,80 € | 179.100,00 € |
| Krankenhilfe Asyl | 150.000,00 € | 73.973,94 € | - 76.026,06 € | 18.490,47 € |
| Flüchtlingsbetreuung Asyl | 130.000,00 € | 106.470,08 € | - 23.529,92 € | 55.428,60 € |
| Aufwand Einrichtung Asyl | 40.000,00 € | 40.564,70 € | 564,70 € | 12.887,51 € |
| Strom | 354.700,00 € | 345.131,84 € | - 9.568,16 € | 112.534,36 € |
| Gas | 304.000,00 € | 300.136,26 € | - 3.863,74 € | 149.213,69 € |
| Heizöl | 52.500,00 € | 54.480,78 € | 1.980,78 € | 22.255,79 € |
| Nebenkosten Gebäude | 85.800,00 € | 115.521,89 € | 29.721,89 € | 25.048,17 € |
| Unterhaltung von Pkw/LKW | 177.850,00 € | 188.943,90 € | 11.093,90 € | 39.643,90 € |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung Unterkünfte (Ukrainer) | | | | 211.100,18 € |
| Personalaufwand | 6.400.000,00 € | 6.799.109,03 € | 399.109,03 € | 259.917,90 € |
| Summe Aufwendungen: | 8.344.850,00 € | 8.828.566,22 € | 483.716,22 € | 1.085.620,56 € |
| Belastung Krieg in der Ukraine insgesamt | | | | - 48.639,83 € |
| nachrichtlich: Investitionen | | | | |
| Erwerb Einrichtungsgegenstände Unterkünfte | | | | 2.420,00 € |
| Kauf und ggfls. Baumaßnahmen Gebäude | | | | 1.226.431,08 € |

Im Saldo konnten die Belastungen durch den Ukrainekrieg ausgeglichen werden, so dass keine Bilanzierung vorgenommen werden musste.

Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| in T € | | | | | | | |
| Anteil a. d. Einkommenssteuer | 6.096 | 5.843 | 6.257 | 6.140 | 7.000 | 7.009 | 9 |
| Gewerbesteuer | 5.219 | 3.340 | 4.694 | 6.776 | 4.100 | 5.357 | 1.257 |
| Auflösung von Sonderposten | 2.230 | 2.395 | 2.425 | 2.533 | 2.276 | 2.484 | 208 |
| Grundsteuer B | 1.842 | 1.872 | 1.956 | 1.999 | 2.080 | 2.077 | -3 |
| Schlüsselzuweisung v. Land | 2.332 | 2.363 | 3.130 | 3.263 | 1.843 | 1.830 | -13 |
| Schmutzwassergebühren | 1.283 | 1.378 | 1.358 | 1.383 | 1.400 | 1.380 | -20 |
| Abfallgebühren | 822 | 830 | 846 | 1.023 | 1.150 | 1.160 | 10 |
| Niederschlagswassergebühren | 641 | 682 | 766 | 769 | 765 | 822 | 57 |
| Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich) | 575 | 587 | 508 | 640 | 700 | 768 | 68 |
| Zuweisung Land FlüAG | 386 | 294 | 467 | 820 | 450 | 756 | 306 |
| Anteil an der Umsatzsteuer | 788 | 861 | 800 | 725 | 700 | 737 | 37 |
| Benutzungsgebühren/ Nutzungsschädigung | 283 | 267 | 240 | 350 | 297 | 461 | 164 |
| Zuweisung vom Land für „Offene Ganztagschule“ | 244 | 313 | 314 | 354 | 300 | 389 | 89 |
| Zuweisung Land Asyl Ukrainer | 0 | 0 | 0 | 233 | 0 | 363 | 363 |
| Unterhaltungs-/Aufwands- pauschale GFG | 247 | 268 | 290 | 351 | 352 | 352 | 0 |
| Konzessionsabgaben (Strom und Gas) | 379 | 356 | 305 | 337 | 316 | 350 | 34 |
| Nebenkosten Benutzungsge- bühren/Nutzungsschädigung | 158 | 152 | 146 | 228 | 190 | 310 | 120 |
| Gewinnausschüttung Schmies- bach Wind GmbH & Co. KG | 39 | 49 | 44 | 74 | 80 | 294 | 214 |
| Gewinnausschüttung Wadersloh Wind GmbH | 59 | 76 | 84 | 120 | 70 | 253 | 183 |
| Grundsteuer A | 217 | 225 | 219 | 234 | 238 | 239 | 1 |
| Auflösung Investitionspauschale | 172 | 184 | 189 | 190 | 190 | 218 | 28 |
| Mieten/Pachten | 119 | 136 | 150 | 152 | 163 | 201 | 38 |
| Elternbeitrag OGS | 154 | 113 | 97 | 180 | 170 | 200 | 30 |
| Auflösung Schulpauschale | 232 | 199 | 166 | 391 | 342 | 195 | -147 |
| Wasserverbandsgebühren | 167 | 165 | 167 | 167 | 167 | 168 | 1 |
| Verwaltungsgebühren | 132 | 105 | 134 | 140 | 125 | 166 | 41 |
| Zuweisung Land Geld oder Stelle | 140 | 205 | 193 | 177 | 170 | 159 | -11 |
| Erstattungen des Landes - abgelehnte Asylbewerber | 0 | 0 | 264 | 264 | 150 | 151 | 1 |
| Konzessionsabgabe Wasser | 93 | 102 | 102 | 100 | 100 | 106 | 6 |
| Summe | 25.049 | 23.360 | 26.311 | 30.113 | 25.884 | 28.955 | 3.071 |

Diese 29 Positionen bilden 91,25 % der Gesamterträge.

Der Ansatz bei der Gewerbesteuer ist aufgrund der vorherrschenden Situation vorsichtig geschätzt worden. Das Ergebnis ist wieder deutlich besser ausgefallen. Beim Anteil an der Einkommensteuer sorgt die Abrechnung für 2022 in Höhe von 515 T€ dafür, dass der Ansatz erreicht werden konnte.

Für die Anschaffung von Geringwertigen Wirtschaftsgütern, die im gleichen Jahr abgeschrieben und somit als Sonderposten aufgelöst werden, sind 59 T€ verbucht worden. Hieraus ergibt sich die Verringerung bei den Auflösungen von Sonderposten im Vergleich zu 2022. In 2022 wurden 104 T€ für die Geringwertigen Wirtschaftsgüter verbucht.

Die Niederschlagswassergebühren wurden zum 01.01.2023 erhöht und sorgen für die höheren Erträge. Der Mehrertrag bei den Kompensationszahlungen im Familienleistungsausgleich beruht auf der Abrechnung für 2022.

Aufgrund des Ukrainekrieges und den daraus resultierenden vermehrten Zuweisungen von Flüchtlingen ist die Zuweisung des Landes nach dem FlüAG höher ausgefallen. Außerdem ist – wie in 2022 – eine zusätzliche, nicht geplante Zuweisung für die Flüchtlinge aus der Ukraine geflossen. Auch bei den Benutzungsgebühren und Nutzungsentschädigungen inklusive der Nebenkosten wirkt sich der Ukrainekrieg aus und führt zu höheren Erträgen. Gleichzeitig steigen die Aufwendungen in diesen Bereichen.

Der Haushaltsansatz bei der Zuweisung des Landes für die „Offene Ganztagschule“ wurde vorsichtig geschätzt. Zudem ist die Zuweisung aufgrund höherer Anmeldezahlen gestiegen. Insbesondere die außergewöhnlich hohen Strompreise am Markt waren für die sehr guten und nicht geplanten Gewinnausschüttungen der beiden Wind-Gesellschaften verantwortlich. Die Schulpauschale konnte nicht komplett konsumtiv aufgelöst werden und steht für zukünftige Jahre zur Verfügung.

Weitere Ertragsänderungen

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| | in T € | | | | | | |
| Außerordentlicher Ertrag – Ukrainekrieg | 0 | 0 | 0 | 64 | 1.042 | 0 | -1.042 |
| Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (Gewinn) | 624 | 832 | 459 | 1.052 | 693 | 26 | -667 |
| Außerordentlicher Ertrag – Corona | 0 | 380 | 0 | 529 | 688 | 458 | -230 |
| Erstattungen Schülerbeförderungskosten | 62 | 46 | 105 | 126 | 100 | 59 | -41 |
| Gewinnausschüttung Wasserversorgung | 84 | 82 | 82 | 73 | 60 | 99 | 39 |
| Erträge aus Zuschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 |
| Erstattungen des Kreises | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 51 | 45 |
| Zuweisung Land – Corona | 0 | 67 | 80 | 521 | 0 | 59 | 59 |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern | 14 | 26 | 7 | 66 | 5 | 65 | 60 |
| Zuweisung Land – Krieg Ukraine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 457 | 457 |
| Summe: | 790 | 1.439 | 739 | 2.437 | 2.594 | 1.314 | -1.280 |

Die Belastungen durch die Covid-19-Pandemie sind geringer ausgefallen als geplant. Somit verringert sich der außerordentliche Ertrag. Im Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg konnten die unmittelbaren Belastungen sogar gänzlich aufgefangen und auf den außerordentlichen Ertrag verzichtet werden.

Die geplanten Grundstücksverkäufe konnten in 2023 fast gar nicht realisiert werden. Entsprechend sinken die Erträge. Da der Aufwand für die Schülerbeförderung geringer ausgefallen ist als geplant, verringern sich auch die Erstattungen aus Schülerbeförderungskosten. Die Gewinnausschüttung der Wasserversorgung liegt über dem geplanten Ansatz.

Für die Uniformen der Feuerwehr wurden in der Eröffnungsbilanz Festwerte gebildet. Diese müssen alle fünf Jahre dahingehend überprüft werden, ob der Wert noch den aktuellen Preisen entspricht. Die Überprüfung in 2023 hat ergeben, dass eine Erhöhung um 88 T€ vorgenommen werden musste. Die Verbuchung erfolgte zum einen über das Konto „Aufwand für Festwerte Uniformen“ (48 T€ - geplant waren 38 T€) und zum anderen über eine Zuschreibung (40 T€).

Die Erstattung durch den Kreis für die Anmietung der Module für die Kindertagesstätte St. Antonius Liesborn in Höhe von 44 T€ ist für den Mehrertrag verantwortlich. Bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern handelt es sich insbesondere um Erstattungen des Jobcenters des Kreises Warendorf. Aufgrund vieler Rechtskreiswechsel waren Leistungen an die Gemeinde zu erstatten.

Eine weitere nicht geplante Zuweisung aus Bundes- und Landesmitteln ist für die Flüchtlinge aus der Ukraine in Höhe von 457 T€ geflossen. Die vereinnahmten Zuweisungen im Rahmen der Covid-19-Pandemie – hierbei handelt es sich insbesondere um das „Helferprogramm“ und das Programm „Extra Geld“ – sind an das Mütterzentrum bzw. an das Gymnasium Johanneum weitergeleitet worden.

Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| | in T € | | | | | | |
| Kreis- und Jugendamtsumlage | 7.415 | 7.987 | 8.189 | 8.536 | 9.045 | 9.019 | -26 |
| Personalaufwendungen | 5.416 | 5.874 | 6.187 | 6.519 | 6.400 | 6.572 | 172 |
| Abschreibungen | 3.421 | 3.686 | 3.773 | 3.808 | 3.684 | 3.994 | 310 |
| Flüchtlingsbetreuung | 765 | 602 | 719 | 1.150 | 970 | 1.025 | 55 |
| Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude | 408 | 369 | 315 | 675 | 835 | 771 | -64 |
| Aufwand Bio- und Restmüll Entsorgung | 456 | 544 | 554 | 568 | 650 | 604 | -46 |
| Versorgungsaufwendungen | 554 | 640 | 588 | 613 | 590 | 406 | -184 |
| Aufwand Schülerbeförderungskosten | 479 | 442 | 472 | 545 | 700 | 585 | -115 |
| Weiterleitung Zuweisung des Landes OGS | 407 | 541 | 314 | 354 | 300 | 389 | 89 |
| Zuschuss Kindertagesstätten | 239 | 240 | 256 | 320 | 420 | 355 | -65 |
| Strom | 232 | 233 | 250 | 242 | 355 | 345 | -10 |
| Gewerbesteuerumlage | 781 | 368 | 341 | 664 | 325 | 310 | -15 |
| Gas | 123 | 140 | 152 | 145 | 304 | 310 | 6 |
| Miete/Pacht | 131 | 140 | 136 | 186 | 206 | 309 | 103 |
| Aufwand Bio- und Restmüll Abfuhrkosten | 195 | 203 | 220 | 214 | 260 | 243 | -17 |
| Zuschuss an das Johanneum – Laufender Betrieb | 215 | 200 | 212 | 236 | 220 | 233 | 13 |
| Zuweisung Krankenhausinvestitionsumlage | 172 | 184 | 189 | 190 | 190 | 218 | 28 |
| Versicherungen | 197 | 195 | 206 | 198 | 218 | 206 | -12 |
| Zuschuss Johanneum – Beteil. nicht refinanzierbare Maßn. | 70 | 15 | 120 | 250 | 250 | 200 | -50 |
| Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen | 181 | 175 | 210 | 198 | 180 | 193 | 13 |
| Unterhaltung PKW | 146 | 102 | 182 | 196 | 178 | 189 | 11 |
| Beitrag an Wasser- und Bodenverband | 183 | 183 | 183 | 183 | 184 | 183 | -1 |
| Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten | 123 | 133 | 150 | 179 | 195 | 179 | -16 |
| Aufwendungen Leistungsentgelte Citeq | 133 | 146 | 149 | 149 | 172 | 169 | -3 |
| Klärschlamm Entsorgung | 155 | 141 | 189 | 134 | 170 | 167 | -3 |
| Weiterleitung Zuweisung Land – Geld oder Stelle | 0 | 0 | 193 | 177 | 170 | 159 | -11 |
| Zinsen Kreditinstitute Darlehen | 134 | 119 | 120 | 109 | 194 | 153 | -41 |
| Zuschuss Investitionen Kindertagesstätten | 9 | 9 | 100 | 360 | 300 | 140 | -160 |
| Zuschuss Kindertagesstätten für Miete Übermittagsbetreuung | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 | 130 | 50 |
| Weiterleitung Elternbeitrag OGS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129 | 129 |
| Aufwand OGS – Gemeindeanteil | 152 | 148 | 157 | 140 | 110 | 121 | 11 |
| Nebenkosten gemieteter/ gepachteter Gebäude | 33 | 40 | 35 | 69 | 86 | 116 | 30 |
| Summe: | 22.925 | 23.799 | 24.861 | 27.307 | 27.941 | 28.122 | 181 |

Diese 32 Positionen bilden 88,12 % der Gesamtaufwendungen.

Für Mehraufwendungen im Jugendamtsbereich wurde in 2021 eine Rückstellung gebildet. Die in 2023 erforderlichen Buchungen führen im Saldo zu einem Minderaufwand. Näheres kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (Anlage 07). Bei den Abschreibungen wirken sich weiterhin die hohen Investitionen der letzten Jahre aus. Hinzu kommen Anlagegüter, die als Geringwertige Wirtschaftsgüter zu buchen waren und somit im Jahr der Anschaffung abzuschreiben sind.

Im Bereich der Flüchtlingsbetreuung wirken sich die höheren Zuweisungen von Flüchtlingen aufgrund des Ukrainekrieges aus und erhöhen den Aufwand. Gleichzeitig fließen Mehrerträge. Auch die Aufwendungen für Miete und Pacht inklusive der Nebenkosten steigen aufgrund der zusätzlich angemieteten Gebäude zur Unterbringung der Flüchtlinge.

Einige geplante Maßnahmen bei der Gebäudeunterhaltung an eigenen Gebäuden konnten in 2023 nicht durchgeführt werden. Für diese Maßnahmen wurden zum Teil Rückstellungen gebildet. Näheres kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (Anlage 07). Beim Aufwand für die Bio- und Restmüll Entsorgung ist die von der AWG angekündigte Kostensteigerung nicht in voller Höhe eingetreten.

Aufgrund einer positiven Endabrechnung für das Jahr 2021 ist der Aufwand bei den Schülerbeförderungskosten niedriger ausgefallen als erwartet. Die Zuweisung des Landes OGS wird komplett weitergeleitet. Da die Zuweisung in 2023 höher ausgefallen ist, steigen die Aufwendungen entsprechend. Beginnend mit dem Jahr 2023 werden nun auch vereinnahmte Elternbeiträge OGS weitergeleitet, das Sachkonto wurde erst nach der Haushaltsplanung eingerichtet.

Der Ansatz bei den Zuschüssen für Investitionen der Kindertagesstätten enthielt eine Maßnahme (100 T€) für die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2022 eine Rückstellung gebildet wurde. Entsprechend verringert sich der Aufwand 2023. Der Aufwand für die Anmietung der Module für die Kindertagesstätte St. Antonius Liesborn ist höher ausgefallen als geplant. Gleichzeitig fließt eine Erstattung des Kreises.

Die nicht refinanzierbaren Maßnahmen beim Gymnasium Johanneum, an denen sich die Gemeinde beteiligt, werden in 2024 fortgeführt. Die in 2023 nicht verausgabten Mittel werden entsprechend übertragen (Anlage 05a). Der Zinsaufwand für Darlehen ist geringer ausgefallen als geplant, da zum einen der Kreditrahmen nicht vollständig ausgenutzt wurde. Zum anderen konnten teilweise zinsfreie und zinsgünstigere Darlehen aufgenommen werden.

Personal- und Versorgungsaufwand

Personalaufwand

| Name | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Beamtenbesoldung | 611.104,99 € | 659.203,27 € | 663.986,29 € | 671.815,17 € |
| Vergütung tariflich Beschäftigte | 4.677.082,74 € | 4.825.512,86 € | 5.096.064,21 € | 5.601.159,01 € |
| Beihilfen, Arbeitsschutz, Gesundheitsförderung | 60.172,91 € | 66.649,33 € | 68.661,80 € | 58.370,87 € |
| Reiner Personalaufwand | 5.348.360,64 € | 5.551.365,46 € | 5.828.712,30 € | 6.331.345,05 € |
| Saldo Pensions- und Beihilferückstellung | 301.442,00 € | 360.538,00 € | 372.353,00 € | 242.376,00 € |
| Saldo Altersteilzeit | 41.540,24 € | 68.143,05 € | 102.475,10 € | -14.976,25 € |
| Saldo sonstige Rückstellungen | 13.537,18 € | -18.136,94 € | 1.756,14 € | 12.879,27 € |
| Brutto-Personalaufwand | 5.704.880,06 € | 5.961.909,57 € | 6.305.296,54 € | 6.571.624,07 € |
| Erstattungen | 234.090,67 € | 213.935,38 € | 239.711,48 € | 250.139,95 € |
| Netto-Personalaufwand | 5.470.789,39 € | 5.747.974,19 € | 6.065.585,06 € | 6.321.484,12 € |

Im Vergleich zu 2022 ergibt sich die Erhöhung im Wesentlichen aus den sich in jedem Jahr erhöhenden Tarif- und Stufensteigerungen. Diese erhöhen unbeeinflussbar die Gesamtpersonalkosten. Hinzu kamen in 2023 die ersten Anpassungen durch die deutlichen Tarifsteigerungen. Eine zusätzliche Stelle am Bauhof für einen Mitarbeiter, der bisher einen ausgelagerten Arbeitsplatz hatte, ist ebenfalls in den höheren Personalaufwendungen enthalten.

Der reine Personalaufwand 2023 liegt mit 6.331 T€ um 29 T€ niedriger als der Planansatz.

Die erforderlichen Buchungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen, für die Altersteilzeit sowie bei den sonstigen Rückstellungen sind von Jahr zu Jahr großen Schwankungen ausgesetzt und weder planbar noch vergleichbar. In 2023 verschlechtern sie das Ergebnis um 240 T€. Der Brutto-Personalaufwand beträgt somit 6.572 T€.

Versorgungsaufwand

| Name | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Versorgungskassenbeiträge | 468.464,98 € | 478.259,30 € | 463.663,23 € | 488.377,69 € |
| Beihilfen | 94.311,27 € | 87.875,34 € | 82.783,88 € | 94.486,86 € |
| Reiner Versorgungsaufwand | 562.776,25 € | 566.134,64 € | 546.447,11€ | 582.864,55 € |
| Saldo Pensions- und Beihilferückstellungen | -335.012,00 € | -81.990,00 € | 34.459,00 € | -176.524,00 € |
| Brutto-Versorgungsaufwand | 227.764,25 € | 484.144,64 € | 580.906,11 € | 406.340,55 € |

Die reinen Versorgungsaufwendungen liegen mit 583 T€ leicht unter dem Planansatz in Höhe von 590 T€.

Die erforderlichen Buchungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen verbessern das Ergebnis um 177 T€. Dies hängt mit dem steigenden Alter der Pensionäre zusammen.

Durch eine erforderliche Änderung bei der Buchungssystematik, können der Brutto-Personalaufwand (TP 11) und der Brutto-Versorgungsaufwand (TP 12) nunmehr auch in der Gesamtergebnisrechnung abgelesen werden.

Weitere maßgebliche Aufwandsänderungen

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| | in T € | | | | | | |
| Einstellung in Einzelwertberichtigung | 22 | 1 | 29 | 12 | 0 | 133 | 133 |
| Zuschuss Johanneum (Fenstersanierung) | 12 | 12 | 12 | 12 | 11 | 99 | 88 |
| Weiterleitung Zuweisung Land – Corona | 0 | 0 | 18 | 49 | 0 | 54 | 54 |
| Zuschuss Investitionen DRK-Kindertagesstätten | 0 | 0 | 0 | 160 | 0 | 50 | 50 |
| Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag | 0 | 25 | 33 | 13 | 0 | 48 | 48 |
| Aufwand Serviceleistung Lehrschwimmbecken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 | 47 |
| Aufwand für Festwerte Uniformen | 46 | 25 | 21 | 34 | 38 | 0 | -38 |
| Aufwand für Projekte aus dem KSK | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 2 | -38 |
| Abwasserbeseitigungskonzept | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 0 | -40 |
| Unterhaltung Brücken | 22 | 20 | 3 | 5 | 55 | 12 | -43 |
| Aufwand Klimaschutz und NKN | 0 | 2 | 3 | 12 | 55 | 11 | -44 |
| Summe | 102 | 85 | 124 | 348 | 239 | 581 | 342 |

Sobald Forderungen der Gemeinde, insbesondere aufgrund von Insolvenzverfahren, befristet niedergeschlagen werden, sind diese Forderungen zu berichtigen und als Einzelwertberichtigung zu verbuchen. In 2023 mussten 133 T€ Forderungen entsprechend verarbeitet werden. Das durch das Gymnasium Johanneum aufgenommene Darlehen zur Fenstersanierung, bei dem die Gemeinde die Zins- und Tilgungsleitungen übernommen hat, wurde nach Ablauf der Zinsbindung abgelöst wodurch der Mehraufwand entstanden ist.

Die vereinnahmten Zuweisungen im Rahmen der Covid-19-Pandemie – hierbei handelt es sich insbesondere um das „Helferprogramm“ und das Programm „Extra Geld“ – sind an das Mütterzentrum bzw. an das Gymnasium Johanneum weitergeleitet worden. Der Aufwand für die Körperschaftssteuer und den Solidaritätszuschlag beinhaltet Abrechnungen und Vorauszahlungen für 2021 bis 2023 für die Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG.

Eine unter dem Sachkonto „Zuschuss Investitionen Kindertagesstätten“ geplante Maßnahme war auf dem Sachkonto „Zuschuss Investitionen DRK-Kindertagesstätten“ zu verbuchen. Aufgrund eines Sterbefalles mussten Hausmeistertätigkeiten für das Lehrschwimmbecken extern vergeben werden. Der Aufwand wurde als „Serviceleistung Lehrschwimmbecken“ verbucht. Bei der Unterhaltung von Brücken werden Maßnahmen in 2024 fortgeführt. Die Mittel wurden übertragen (Anlage 05a).

Für die Uniformen der Feuerwehr wurden in der Eröffnungsbilanz Festwerte gebildet. Diese müssen alle fünf Jahre dahingehend überprüft werden, ob der Wert noch den aktuellen Preisen entspricht. Die Überprüfung in 2023 hat ergeben, dass eine Erhöhung um 88 T€ vorgenommen werden musste. Die Verbuchung erfolgte zum einen über das Konto „Aufwand für Festwerte Uniformen“ (48 T€ - geplant waren 38 T€) und zum anderen über eine Zuschreibung (40 T€). Für Maßnahmen und Projekte aus den Bereichen Klimaschutz, KSK und NKN sowie für das Abwasserbeseitigungskonzept, die in 2024 fortgeführt werden, sieht der Haushaltsplan 2024 entsprechende Mittel vor.

Liquidität

| Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|----------------------|
| | in T € | | | | | | |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 24.519,0 | 22.354,7 | 25.049,6 | 28.755,6 | 24.084,1 | 27.593,9 | 3.509,8 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 23.420,4 | 22.381,0 | 23.312,6 | 25.963,8 | 27.857,8 | 27.396,7 | -461,1 |
| Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.098,4 | -26,3 | 1.737,0 | 2.791,8 | -3.773,7 | 197,2 | 3.970,9 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.374,1 | 4.841,5 | 5.363,7 | 6.469,0 | 5.116,1 | 4.037,9 | -1.078,2 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.884,7 | 6.769,5 | 7.094,0 | 9.000,7 | 18.566,0 | 11.908,7 | -6.657,3 |
| Saldo Investitionstätigkeit | -3.510,6 | -1.928,0 | -1.730,3 | -2.531,7 | -13.449,9 | -7.870,8 | 5.579,1 |
| Einzahlungen aus Krediten | 5.457,1 | 3.357,1 | 1.500,0 | 300,0 | 6.000,0 | 5.710,0 | -290,0 |
| Einzahlungen aus Kassenkrediten | 15.000,0 | 25.000,0 | 6.000,0 | 2.000,0 | 0,0 | 1.500,0 | 1.500,0 |
| Tilgung von Krediten | 1.424,8 | 692,0 | 1.065,7 | 904,7 | 1.164,9 | 1.033,9 | -131,0 |
| Tilgung von Kassenkrediten | 15.000,0 | 25.000,0 | 6.000,0 | 2.000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Saldo Finanzierungstätigkeit | 4.032,3 | 2.665,1 | 434,3 | -604,7 | 4.835,1 | 6.176,1 | 1.341,0 |
| Saldo gesamt | 1.620,3 | 710,8 | 441,0 | -344,6 | -12.388,5 | -1.497,5 | 10.891,0 |

Bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sorgen insbesondere die guten Erträge bei der Gewerbesteuer, höhere Zuweisungen im Bereich der Flüchtlingsbetreuung sowie die Gewinnausschüttungen der Wadersloh Wind GmbH und der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG für die guten Beträge. Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind an einigen Stellen Beträge, die in 2023 geplant waren, erst Anfang 2024 ausgezahlt worden. Insgesamt liegen die Einzahlungen über den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Somit stehen Mittel zur Verfügung, die für Investitionen genutzt werden könnten.

Im investiven Bereich werden wieder Maßnahmen in 2024 fortgeführt. Hierfür sind entsprechende Mittel übertragen worden. Die Auswirkungen auf die Liquidität im kommenden Jahr kann der Übersicht über die Übertragungen von Investitionen (Anlage 05b) entnommen werden. Diese wurde dem Rat am 03.07.2024 zur Kenntnis gegeben. Geringere Einzahlungen aus Zuwendungen, Grundstücksverkäufen und Beiträgen verringern das Ergebnis 2023.

Der Kreditrahmen in Höhe von 6 Mio. € wurde nicht vollständig ausgeschöpft.

| Art | | Stand am Ende des Jahres 2022 | Stand am Ende des Jahres 2023 |
|-------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | | TEUR | TEUR |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | |
| 2.5.1 | bei Banken und Kreditinstituten | 17.138 | 21.781 |
| | <u>Davon für:</u> | | |
| | „Altbestand“ | 1.648 | 1.591 |
| | Wadersloh Energie GmbH (für die Netz GmbH) | 501 | 463 |
| | Wadersloh Wind GmbH | 439 | 405 |
| | Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | 346 | 320 |
| | Moderne Schule (zinsfrei) | 2.873 | 2.533 |
| | Gute Schule 2020 | 527 | 494 |
| | Kommunal Invest (Kanal/Straße Centraliapark) | 1.353 | 1.267 |
| | Wadersloh Energie GmbH (Erwerb Strom- und Gasnetz) | 1.112 | 1.049 |
| | KommunalDarlehen 2019 | 3.607 | 3.485 |
| | KommunalDarlehen 2020 | 2.974 | 2.872 |
| | Kommunal Invest (FW/KiGa Liesborn) | 1.458 | 1.292 |
| | Flüchtlingsunterkünfte | 300 | 1.210 |
| | Moderne Schule (OGS Wadersloh/GS Liesborn) | | 3.000 |
| | Kommunal Invest (Feuerwehrgerätehaus Wadersloh) | | 1.800 |
| | <u>Nachrichtlich:</u> | | |
| | Flüchtlingsunterkünfte (zinsfrei) | 268 | 237 |

Liquiditätskredite wurden in 2023 in Höhe von 1,5 Mio. € aufgenommen. Der Stand zum 31.12.2023 betrug ebenfalls 1,5 Mio. €. Die liquiden Mittel lagen am 31.12.2023 bei 790 T€.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Liquiditätsentwicklung der vergangenen Jahre jeweils zum 31.12.:

| Bezeichnung | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | Ergebnis 2023 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | in T € | | | | | |
| Liquide Mittel | 748 | 2.388 | 3.335 | 4.015 | 3.259 | 790 |
| Kassenkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.500 |
| Tatsächliche Liquidität | 748 | 2.388 | 3.335 | 4.015 | 3.259 | -710 |
| Veränderung zum Vorjahr | 271 | 1.640 | 947 | 680 | -756 | -3.969 |

Bei den liquiden Mitteln fehlen 739 T€ fremde Finanzmittel. In der Gesamtfinanzrechnung wird lediglich die Veränderung bei den fremden Finanzmitteln dargestellt.

Investitionen

Der Haushaltsplan 2023 sah einschließlich der Übertragungen aus dem Vorjahr Investitionsauszahlungen in Höhe von fast 18,6 Mio. € vor. In den Teilfinanzplänen sind die Investitionsein- und Investitionsauszahlungen detailliert dargestellt.

Insgesamt wurden 11,9 Mio. € in 2023 für Investitionen ausgezahlt. Rund 4,9 Mio. € sind nach 2024 übertragen worden.

Übersicht über größere Investitionsauszahlungen

| Produkt | Invest-Nr. | Beschreibung | Fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 |
|----------|------------|---|-------------------------|---------------|
| 01.10.03 | GRUND 001 | Erwerb von Grundstücken | 3.688 | 3.960 |
| 01.10.05 | GEB 029 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | 3.660 | 2.835 |
| 12.01.01 | STRAßE 051 | Ausbau – BG Lechtenweg | 347 | 896 |
| 01.10.05 | GEB 041 | Erweiterung OGS Wadersloh | 2.200 | 450 |
| 01.05.02 | BAUHOF 049 | Ersatzbeschaffung Lkw | 330 | 338 |
| 12.01.01 | STRAßE 096 | Ersatzneubau Brücke Ackfelder Straße/Forthbach | 330 | 329 |
| 08.01.03 | SPORT 010 | Erneuerung Lehrschwimmbecken | 0 | 317 |
| 01.10.05 | GEB 030 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn | 97 | 214 |
| 11.02.02 | KANAL 058 | Sicherung Regenrückhaltebecken | 190 | 185 |
| 11.02.02 | KANAL 023 | Versch. Kanalbaumaßnahmen/Kanalsanierungen | 438 | 182 |
| 12.01.01 | STRAßE 012 | Ausbau – Abteiumfeld Liesborn | 180 | 150 |
| 12.01.01 | STRAßE 032 | Sanierung Im Großen Holz/Kopernikusstraße | 160 | 144 |
| 12.01.01 | STRAßE 021 | Erneuerung von Wirtschaftswegen | 150 | 114 |
| | | Summe | 11.770 | 10.114 |

Entwicklung des Anlagevermögens

Im Haushaltsjahr 2023 ist das Anlagevermögen durch Abschreibungen um knapp 4 Mio. € verringert worden. Neues Anlagevermögen wurde im Wert von 11,6 Mio. € geschaffen.

Übersicht über größere Investitionseinzahlungen

| Produkt | Invest-Nr. | Beschreibung | Fortgeschr. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023 |
|----------|------------|---|-------------------------|---------------|
| 16.01.01 | ALLGFIN001 | Investitionspauschale | 1.681 | 1.680 |
| 01.10.03 | GRUND 002 | Veräußerung von Grundvermögen | 988 | 661 |
| 16.01.01 | ALLGFIN002 | Schulpauschale | 342 | 342 |
| 01.10.03 | GRUND 001 | Erwerb von Grundstücken (Förderung Wasserrahmenrichtlinie – NATUR 007) | 616 | 221 |
| 01.10.05 | GEB 029 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | 0 | 175 |
| 12.01.01 | STRAßE 096 | Ersatzneubau Brücke Ackfelder Straße/Forthbach | 40 | 127 |
| 01.10.05 | GEB 030 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn | 90 | 126 |
| 12.01.01 | STRAßE 105 | Errichtung Mehrgenerationenplatz Göttingen | 140 | 120 |
| 02.07.01 | FEUER 007 | Feuerschutzpauschale | 75 | 87 |
| 08.02.01 | SPORT 003 | Sportpauschale | 60 | 60 |
| | | Summe: | 4.032 | 3.599 |

Entwicklung der Rückstellungen

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2023 von der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe) ermittelt. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 Landesbeamtenversorgungsgesetz berücksichtigt. Der Gesamtbetrag der Pensions- und Beihilferückstellung hat sich um 61 T€ erhöht.

Die Rückstellung für Altersteilzeit weist zum 31.12. einen Stand von 156 T€ aus. Die Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude erhöht sich um 76 T€. Die Rückstellung für unterlassene Instandhaltung an Kanälen bleibt unverändert erhalten. In Anspruch genommen wurde die Rückstellung für die Umbauarbeiten am Museum Abtei Liesborn. Für Überstunden und Resturlaub ist die Rückstellung um 13 T€ gestiegen.

Für Prüfungen der Gemeindeprüfungsanstalt wurden der Rückstellung 10 T€ zugeführt. Neue Rückstellungen wurden für die Prüfung des Jahresabschlusses durch einen Wirtschaftsprüfer, für unbezahlte Rechnungen im Bereich Energie und für einen Rückzahlungsanspruch des Landes im Bereich der Flüchtlingsbetreuung gebildet. Die Rückstellungen für mögliche Gewerbesteuerausfälle und für unbezahlte Rechnungen bei der Gebäudeunterhaltung konnten aufgelöst werden. Die Rückstellung für einen Zuschuss zu Investitionen der Kindertagesstätten weist zum 31.12. einen Stand von 160 T€ aus. Für Mehraufwendungen bei der Jugendamtsumlage konnte der Anteil für 2023 in Anspruch genommen werden. Der Betrag für 2024 konnte zum Teil aufgelöst werden. Für 2025 und 2026 mussten weitere Mittel eingestellt werden.

Details können der Aufstellung „Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023“ (Anlage 07) entnommen werden.

Bilanz (in T €)

| Aktiv | 31.12.21 | 31.12.22 | 31.12.23 | Passiv | 31.12.21 | 31.12.22 | 31.12.23 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Erhaltung Leistungsfähigkeit | 380 | 973 | 1.431 | Allg. Rücklage | 21.189 | 20.505 | 20.542 |
| Immaterielles Vermögen | 44 | 41 | 64 | Ausgleichsrücklage | 3.279 | 4.118 | 7.239 |
| Sachanlagen | 96.469 | 98.454 | 105.693 | Jahresergebnis | 839 | 3.121 | -592 |
| Finanzanlagen | 4.406 | 4.282 | 4.213 | Sonderposten | 49.875 | 48.761 | 48.528 |
| Vorräte und Forderungen | 3.075 | 2.541 | 3.546 | Rückstellungen | 9.922 | 10.270 | 10.277 |
| Liquide Mittel | 4.015 | 3.259 | 790 | Verbindlichkeiten | 23.352 | 22.907 | 29.904 |
| RAP | 302 | 221 | 264 | RAP | 235 | 89 | 103 |
| Summe | 108.691 | 109.771 | 116.001 | | 108.691 | 109.771 | 116.001 |

Kennzahlen

Im Folgenden werden noch einige Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Vergleich zum Vorjahr dargestellt.

Vermögenslage

Eigenkapitalquote 1

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|--|-------|-------|
| (Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) / Bilanzsumme x 100 | 25,3% | 23,4% |

Die Eigenkapitalquote 1 hat sich im Vergleich zu 2022 aufgrund des Jahresfehlbetrages 2023 und der gestiegenen Bilanzsumme erstmalig seit 2017 verringert. Die Höhe des Eigenkapitals kann zum Stichtag 31.12.2023 als unkritisch angesehen werden. Es ist hierbei zu berücksichtigen, dass der verbleibende Anteil der Passivposten nicht ausschließlich als Fremdkapital mit Rückzahlungsverpflichtung zu qualifizieren ist, sondern dass insbesondere die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge als grundsätzlich nicht rückzahlbare Passivposten ebenfalls einen hohen Anteil der Bilanzsumme ausmachen. Eine Erweiterung der vorab ermittelten Kennzahl lässt dies erkennen.

Eigenkapitalquote 2

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|--|-------|-------|
| (Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme | 62,3% | 58,7% |

Auch hier ist der Rückgang im Vergleich zu 2022 auf den Jahresfehlbetrag 2023 und die gestiegene Bilanzsumme zurückzuführen.

Investitionsquote

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|---|--------|--------|
| Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100 | 100,0% | 245,2% |

Die Investitionsquote stellt dar, inwieweit das Anlagevermögen im Wert erhalten werden konnte (mindestens 100 %). Durch zusätzlich angeschaffte oder hergestellte Vermögensgegenstände konnten die Abgänge und der Substanzverzehr an Vermögenswerten im Jahr 2023 nicht nur kompensiert, sondern sogar erhöht werden.

Finanzlage

Liquidität 2. Grades

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|--|-------|-------|
| (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 | 61,2% | 16,9% |

Diese Kennzahl lässt deutlich erkennen, dass zu wenig Liquidität vorhanden ist. Im Vergleich zu 2022 sinkt der Wert erneut. Bei 100 % wäre die Gemeinde in der Lage, die kurzfristigen Verbindlichkeiten mit der aktuellen Liquidität und nach Realisierung der kurzfristigen Forderungen zu bedienen. Dies ist zurzeit nicht möglich, was zur Aufnahme von Investitions- und Kassenkrediten führt.

Zinslastquote

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|---|------|------|
| Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen x 100 | 0,4% | 0,5% |

Die Zinslast stieg aufgrund der aktuellen Situation am Zinsmarkt und der gestiegenen Verschuldung sowohl im investiven als auch konsumtiven Bereich. Die Situation wird sich verschärfen, wenn es nicht gelingt, die finanziellen Verpflichtungen aus eigener Kraft zu decken.

Ertragslage

Personalintensität

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|---|-------|-------|
| Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen x 100 | 21,2% | 20,7% |

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Vergleich zu 2022 sinkt der Anteil. Dies ist insbesondere auf die geänderte Buchungssystematik zurückzuführen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|--|-------|-------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen x 100 | 15,8% | 17,3% |

Der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen ist im Vergleich zu 2022 gestiegen. Dies liegt vor allem in den allgemeinen Kostensteigerungen aber auch in Aufwendungen durch die Bewirtschaftung von zusätzlich angemieteten Wohnung zur Unterbringung von Flüchtlingen begründet.

Transferaufwandsquote

| Berechnung | 2022 | 2023 |
|---|-------|-------|
| (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | 42,7% | 41,3% |

Die Höhe der Transferaufwendungen 2022 und 2023 ist nahezu identisch. Da die ordentlichen Aufwendungen insgesamt gestiegen sind, verringert sich somit der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind lokal keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, und Ertragslage zu berichten ist.

Künftige Entwicklung

Ergebnisentwicklung

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für das Haushaltsjahr 2023 mit einem negativen Ergebnis in Höhe von -592.066,14 € ab. Der Fehlbetrag verringert das Eigenkapital und wird der Ausgleichsrücklage entnommen.

Für die drei kommenden Haushaltsjahre werden negative Ergebnisse erwartet, die noch bis 2025 durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen werden können. Danach ist ein Rückgriff auf die Allgemeine Rücklage erforderlich. Durch die negativen Ergebnisse verringert sich das Eigenkapital der Gemeinde erheblich.

Insbesondere die – trotz der Covid-19-Pandemie und des Ukrainekrieges – sehr guten Erträge bei der Gewerbesteuer sind für die Verbesserung des Ergebnisses verantwortlich. Den Gemeinden fehlen aber weiterhin – auch aufgrund der Kostensteigerungen – Erträge. Die Mai-Steuerschätzung aus 2024 geht für die kommenden Jahre im Vergleich zur November-Steuerschätzung aus 2023 von Steuerrückgängen aus. Für 2024 bleiben die Erwartungen nahezu gleich. Die weitere Entwicklung bleibt – vor allem auch im Hinblick auf die wirtschaftliche Lage – abzuwarten.

Der Haushaltsplan 2024 sieht ein negatives Ergebnis in Höhe von 2.317 T€ vor. Nach aktuellem Stand wird davon ausgegangen, dass das Ergebnis erreicht werden kann. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Entwicklung bis zum Jahresende darstellt. Auch bei den künftigen Haushaltsplanberatungen wird eine Überprüfung auf mögliche Mehrerträge und Minderaufwendungen durchgeführt werden. Erklärtes Ziel wird es weiterhin sein, nicht ins Haushaltssicherungskonzept zu fallen und die Ausgleichsrücklage nach Möglichkeit nicht zu belasten.

Vermögens- und Schuldenentwicklung

Das gemeindliche Sachanlagevermögen wird durch planmäßige Abschreibungen vermindert. Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen in Höhe der Abschreibungen möglich. Investitionen in Höhe von 8,8 Mio. € sind in 2024 geplant. Hinzu kommen die übertragenen Maßnahmen mit rund 4,9 Mio. €. In den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 3,6 Mio. € vorgesehen. Der Stand der investiven Kredite beträgt zum Jahresende 21,8 Mio. €.

Kassenkredite wurden in 2023 in Höhe von 1,5 Mio. € aufgenommen. Zum 31.12.2023 beträgt der Bestand an Kassenkrediten entsprechend 1,5 Mio. €.

Chancen und Risiken

Der im Februar 2022 ausgebrochene Krieg in der Ukraine und die damit verbundenen Flüchtlingsbewegungen, Preissteigerungen und Lieferengpässe in allen Bereichen lassen auch in diesem Jahr eine Bewertung von Chancen und Risiken für die Gemeinde Wadersloh nur bedingt zu.

Die Kostensteigerungen wirken sich weiterhin auf den gemeindlichen Haushalt aus, stagnieren jedoch aktuell. Die Einnahmen aus den Steuererträgen hingegen werden nach aktuellen Steuerschätzungen nicht so steigen, dass die höheren Aufwendungen aufgefangen werden können.

Die Gemeinschaft der Kommunen ist sich einig, dass dies keine gangbare Lösung ist. Bis zur Umsetzung zum 01.01.2025 muss überlegt werden, wie in dieser Angelegenheit entschieden wird.

Die Kreis- und Jugendamtsumlage steigen weiterhin an. Auch hier ist fraglich, wie die weitere Entwicklung aussehen wird. Allerdings ist zu erwarten, dass die steigenden Aufwendungen weiter und weiter auf die gemeindlichen Haushalte umgelegt werden.

Hohe Preise, die Zinsentwicklung und die begrenzte Verfügbarkeit von Flächen beeinträchtigen die Entwicklung vor allem von Gewerbegebieten. Die Gemeinde hat mit dem Kauf von Grundstücken in Wadersloh, Liesborn und Diestedde die Möglichkeit zur weiteren Ausweisung von Wohnbaugebieten geschaffen. Ob und wie schnell eine Entwicklung nötig ist, ist derzeit nicht abzusehen.

Die notwendigen hohen Investitionen konnten zum Teil nur durch Kreditaufnahmen finanziert werden. Durch die Möglichkeit, geförderte Darlehen der NRW.Bank nutzen zu können, die zinsgünstiger als am Kreditmarkt (für den Bereich der Flüchtlingsunterbringung sogar noch zinsfrei) sind, fallen die Zinsaufwendungen nicht so hoch aus wie zunächst angenommen. Auch in den kommenden Jahren sind weitere Kreditaufnahmen vorgesehen. Die Entwicklung am Kredit- und Zinsmarkt muss dabei abgewartet werden. Generell ist es notwendig, zukünftig den Darlehensbestand zu verringern, um nicht Tilgungen mit neuen Darlehen refinanzieren zu müssen.

Aufgrund der fehlenden Liquidität mussten in 2023 erstmalig nicht nur unterjährig Kassenkredite aufgenommen werden. Sollte sich die finanzielle Lage in den kommenden Jahren nicht verbessern, werden weitere Kassenkredite aufgenommen werden müssen.

Das gemeindliche Wirtschaftsunternehmen „Wadersloh Wind GmbH“ und die Beteiligung an der „Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG“ haben in 2023 mit den Gewinnausschüttungen zur Verbesserung des Ergebnisses beigetragen. Auch in den kommenden Jahren werden hier und bei den weiteren gemeindlichen Wirtschaftsunternehmen „Wadersloh Energie GmbH“ und „Wadersloh Netz GmbH & Co. KG“ Gewinne generiert werden können.

Es ist weiterhin zu überlegen, ob sich die Gemeinde Wadersloh direkt oder indirekt durch ihre Gesellschaften an neuen Windkraft- und PV-Projekten beteiligt. Bisher hat sich diese Vorgehensweise als positiv für die Haushaltsentwicklung erwiesen. Allerdings bergen Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen immer ein Restrisiko.

Für eine positive Entwicklung der kommunalen Finanzen ist es dringend notwendig, dass Bund und Land den Kommunen einen ausreichenden Ersatz für die ihnen übertragenen neuen Aufgaben (Wohngeld, Rechtsanspruch OGS, Flüchtlingsunterbringung, Wärmeplanung, Cannabis-Verordnung etc.) leisten.

Wadersloh, 30.06.2024


Christian Thegelkamp
(Bürgermeister)


Norbert Morfeld
(Kämmerer)

Kennzahlenset NRW

| Nr. | Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erlas IM NRW vom 01.10.2008) | | |
|---|---|--|--------|
| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation | | | |
| 1. | Aufwandsdeckungsgrad | (Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100 | 94,9% |
| 2. | Eigenkapitalquote 1 | ((Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) / Bilanzsumme) x 100 | 23,4% |
| 3. | Eigenkapitalquote 2 | (Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme | 58,7% |
| 4. | Fehlbetragsquote | (negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage VJ + Allgemeine Rücklage VJ)) x -100 | 2,4% |
| Kennzahlen zur Vermögenslage | | | |
| 5. | Infrastrukturquote | (Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100 | 43,3% |
| 6. | Abschreibungsintensität | (Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | 12,6% |
| 7. | Drittfinanzierungsquote | (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100 | 0,0% |
| 8. | Investitionsquote | Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100 | 245,2% |

Kennzahlenset NRW

| Kennzahlen zur Finanzlage | | | |
|----------------------------|--|---|-------|
| 9. | Anlagendeckungsgrad 2 | $\frac{\text{(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital)} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | 84,7% |
| 10. | Dynamischer Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren) | $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$ | 196,1 |
| 11. | Liquidität 2. Grades | $\frac{\text{((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen))}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$ | 16,9% |
| 12. | Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | $\frac{\text{(kurzfristige Verbindlichkeiten)}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$ | 7,8% |
| 13. | Zinslastquote | $\frac{\text{(Finanzaufwendungen)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 0,5% |
| Kennzahlen zur Ertragslage | | | |
| 14. | Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Kommunen und kreisfreien Städten) | $\frac{\text{(Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit)}}{\text{(ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit)}} \times 100$ | 54,0% |
| 14. | Allgemeine Umlagenquote (bei Kreisen und Umlageverbänden alternativ zur Netto-Steuerquote) | $\frac{\text{(Allgemeine Umlage)}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$ | ./. |
| 15. | Zuwendungsquote | $\frac{\text{(Erträge aus Zuwendungen)}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$ | 22,7% |
| 16. | Personalintensität | $\frac{\text{(Personalaufwendungen)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 20,7% |
| 17. | Sach- und Dienstleistungsintensität | $\frac{\text{(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 17,3% |
| 18. | Transferaufwandsquote | $\frac{\text{(Transferaufwendungen)}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ | 41,3% |

Abrechnung Gebührenhaushalte

Abgeschlossene mehrjährige Baumaßnahmen

Abrechnung Abwassergebühren 2023

| Name | Bewegung | Schmutzwasser | Niederschlagswasser |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Niederschlagswassergebühren | 822.160,72 € | - € | 822.160,72 € |
| Schmutzwassergebühren | 1.379.504,50 € | 1.379.504,50 € | - € |
| Zuweisung des Landes | 890,00 € | 890,00 € | - € |
| Erstattungen - Stromkosten | 513,66 € | 513,66 € | - € |
| Erträge aus Schadensersatzleistungen | 8.416,22 € | 5.302,22 € | 3.114,00 € |
| Kommunale Straßenflächen | 293.016,87 € | - € | 293.016,87 € |
| Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.020,20 € | 11.020,20 € | - € |
| Summe Erlöse | 2.515.522,17 € | 1.397.230,58 € | 1.118.291,59 € |

| | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bezüge der Beamten | 18.543,75 € | 11.682,56 € | 6.861,19 € |
| Vergütung tariflich Beschäftigte | 268.041,40 € | 168.866,08 € | 99.175,32 € |
| Pauschale Lohnsteuer tariflich Beschäftigte (SAP) | 324,00 € | 204,12 € | 119,88 € |
| Versorgungskassen tariflich Beschäftigte (SAP) | 22.900,47 € | 14.427,30 € | 8.473,17 € |
| gesetzl. SV tariflich Beschäftigte (SAP) | 61.507,25 € | 38.749,57 € | 22.757,68 € |
| Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen | 192.815,50 € | 99.782,02 € | 93.033,48 € |
| Kanalzustandserfassung (vormals Kanalkataster) | 57.388,85 € | 29.698,73 € | 27.690,12 € |
| Schachtdeckelsanierung | 41.032,06 € | - € | 41.032,06 € |
| Unterhaltung Regenrückhaltebecken | 8.742,63 € | - € | 8.742,63 € |
| Strom | 137.319,56 € | 86.511,32 € | 50.808,24 € |
| Wasser | 670,25 € | 422,26 € | 247,99 € |
| Abwassergebühren | 310,00 € | 195,30 € | 114,70 € |
| Versicherungen | 3.028,31 € | 1.907,84 € | 1.120,47 € |
| Unterhaltung von Pkw / LKW(Benzin,Reifen usw.) | 5.336,44 € | 2.761,61 € | 2.574,83 € |
| Klärschlamm Entsorgung | 167.336,45 € | 167.336,45 € | - € |
| Abwasserabgabe für eigene Einleitung | 18.759,20 € | 11.818,30 € | 6.940,90 € |
| Abwasseruntersuchungskosten | 17.476,49 € | 11.010,19 € | 6.466,30 € |
| Fernmeldegebühren | 4.716,11 € | 2.440,59 € | 2.275,52 € |
| Reisekosten aus SAP | 331,16 € | 171,38 € | 159,78 € |
| Erschwererbeitrag an Wasser- und Bodenverband | 5.865,00 € | 3.694,95 € | 2.170,05 € |
| KFZ-Versicherungsbeiträge | 1.167,88 € | 604,38 € | 563,50 € |
| Kfz-Steuer | 249,00 € | 128,86 € | 120,14 € |
| Aufwand Maschinenversicherung | 24.193,39 € | 15.241,84 € | 8.951,55 € |
| AfA Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen | 1.249.295,37 € | 646.510,35 € | 602.785,02 € |
| Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 56.157,34 € | 29.061,42 € | 27.095,92 € |
| Verzinsung | 205.746,76 € | 106.473,95 € | 99.272,81 € |
| Summe Kosten | 2.569.254,62 € | 1.449.701,35 € | 1.119.553,27 € |

| | | | |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Deckung 2023 | - 53.732,45 € | - 52.470,77 € | - 1.261,68 € |
| Deckung 31.12.2022 | - 62.702,02 € | - 34.454,61 € | - 28.247,41 € |
| Gesamtdeckung 31.12.2023 | - 116.434,47 € | - 86.925,38 € | - 29.509,09 € |

Abrechnung Abfallgebühren 2023

| Name | Bewegung |
|----------------------------------|-----------------------|
| Abfallgebühren | 1.159.840,50 € |
| Gebühren Windelsack Senioren | 1.189,50 € |
| Gebühren Windelsack Kleinkinder | 2.818,50 € |
| Erstattung Windelsäcke | 4.008,00 € |
| Erstattungen - im Rahmen von DSD | 12.890,70 € |
| Summe Erträge | 1.180.747,20 € |

| | |
|--|-----------------------|
| Personalaufwendungen | 41.345,02 € |
| Unterhaltung Containerstandorte | 14.335,93 € |
| Betriebskosten Recyclinghof | 57.586,92 € |
| Aufwand Bio- und Restmüll Entsorgung | 604.385,41 € |
| Aufwand Bio- und Restmüll Abfuhrkosten | 242.775,18 € |
| Aufwand Sondermüll Abfuhr und Entsorgung | 13.878,66 € |
| Aufwand Windelsäcke | 4.986,72 € |
| Abfuhr u. Entsorgung Baum- und Strauchschnitt | 23.308,11 € |
| Reisekosten aus SAP | 0,90 € |
| Sonst. Geschäftsaufwendungen | 2.282,57 € |
| Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 60.849,08 € |
| Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -DSD- | - € |
| Summe Aufwendungen | 1.065.734,50 € |

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| Überdeckung 2023 | 115.012,70 € |
| Unterdeckung zum 31.12.2022 | - 94.382,45 € |
| Gesamtdeckung zum 31.12.2023 | 20.630,25 € |

Abrechnung Wasserverbandsgebühren 2023

| Name | Bewegung |
|---|---------------------|
| Wasserverbandsgebühren | 167.537,60 € |
| Erstattung Wasser- und Bodenverband | 15.124,96 € |
| Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 21.487,58 € |
| Summe Erträge | 204.150,14 € |

| | |
|---|---------------------|
| Bezüge der Beamten (SAP) | 1.322,15 € |
| Vergütung tariflich Beschäftigte (SAP) | 12.440,47 € |
| Pauschale Lohnsteuer tariflich Beschäftigte (SAP) | 16,89 € |
| Versorgungskassen tariflich Beschäftigte (SAP) | 932,41 € |
| gesetzl. SV tariflich Beschäftigte (SAP) | 2.324,60 € |
| Unterhaltung Ausgleichsflächen | 3.609,08 € |
| Reisekosten aus SAP | 15,39 € |
| Beitrag an Wasser- und Bodenverband | 183.370,40 € |
| Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.381,60 € |
| Summe Aufwendungen | 208.412,99 € |

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Unterdeckung 2023 | - 4.262,85 € |
| Unterdeckung bis 31.12.2022 | - 30.327,27 € |
| Gesamtdeckung zum 31.12.2023 | - 34.590,12 € |

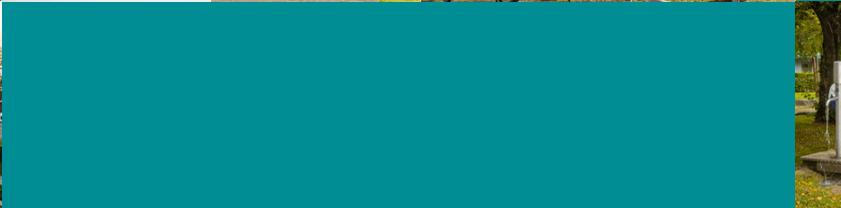
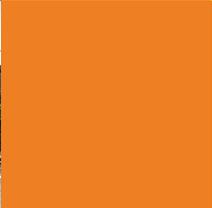
Mehrjährige Baumaßnahmen

| Invest.-Nr. | Name | Jahr | Auszahlung |
|-------------|---|------|-----------------------|
| GEB 020 | Erweiterung Sekundarschule Standort Winkelstraße | 2017 | 1.635.671,87 € |
| | | 2018 | 4.270.882,64 € |
| | | 2019 | 1.328.179,35 € |
| | | 2020 | 44.112,55 € |
| | | 2021 | 31.846,91 € |
| | | 2023 | 86.405,03 € |
| | | | |
| GEB 021 | Erneuerung Heizung GS-Verbund, Standort Wadersloh | 2017 | 665,45 € |
| | | 2019 | 84.575,94 € |
| | | 2020 | 30.237,40 € |
| | | 2021 | 53.893,17 € |
| | | 2022 | 4.282,55 € |
| | | | 173.654,51 € |
| GEB 026 | Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Diestedde | 2017 | 8.330,00 € |
| | | 2019 | 96.577,92 € |
| | | 2020 | 362.801,79 € |
| | | | 467.709,71 € |
| GEB 028 | Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte | 2018 | 234.775,18 € |
| | | 2019 | 42.507,25 € |
| | | 2020 | 10.007,73 € |
| | | 2022 | 11.926,89 € |
| | | 2023 | 31.387,61 € |
| | | | 330.604,66 € |
| GEB 029 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh | 2019 | 12.365,82 € |
| | | 2020 | 7.999,76 € |
| | | 2021 | 3.149,93 € |
| | | 2022 | 858.607,58 € |
| | | 2023 | 2.834.611,55 € |
| | | | 3.716.734,64 € |

| Invest.-Nr. | Name | Jahr | Auszahlung |
|-------------|---|------|-----------------------|
| GEB 030 | Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn | 2019 | 30,00 € |
| | | 2021 | 302.374,15 € |
| | | 2022 | 627.565,58 € |
| | | 2023 | 213.516,37 € |
| | | | 1.143.486,10 € |
| GEB 031 | Erneuerung Außentoiletten und Trinkwassersystem - Grundschule Diestedde | 2020 | 62.441,88 € |
| | | 2021 | 69.631,32 € |
| | | | 132.073,20 € |
| GEB 032 | Erneuerung Außentoiletten und Trinkwassersystem - Grundschule Liesborn | 2019 | 15.991,61 € |
| | | 2020 | 80.731,20 € |
| | | 2021 | 47.882,81 € |
| | | | 144.605,62 € |
| GEB 034 | Umbau Grundschule Liesborn | 2019 | 152.569,76 € |
| | | 2020 | 49.337,79 € |
| | | 2021 | 2.346,20 € |
| | | | 204.253,75 € |
| GEB 035 | Erweiterung Kindergarten Flohzirkus | 2020 | 12.962,50 € |
| | | 2021 | 544.805,16 € |
| | | 2022 | 36.805,39 € |
| | | 2023 | 1.094,80 € |
| | | | 595.667,85 € |
| GEB 036 | Umgestaltung Schulhof - Grundschule Liesborn | 2020 | 71.277,32 € |
| | | 2021 | 34.182,61 € |
| | | | 105.459,93 € |
| GEB 040 | Erneuerung Duschräume und Trinkwassersysteme - Sportpark an der Winkelstraße | 2019 | 100.870,17 € |
| | | 2020 | 29.339,39 € |
| | | | 130.209,56 € |
| GEB 041 | Erweiterung OGS Wadersloh | 2023 | 450.464,97 € |
| GEB 042 | Erneuerung Schulhof - Grundschule Diestedde | 2021 | 139.837,70 € |
| GEB 043 | Erweiterung Grundschule Liesborn inkl. Außenbereich | 2021 | 4.760,00 € |
| | | 2022 | 8.330,00 € |
| | | | 59.574,97 € |
| | | | 72.664,97 € |

| Invest.-Nr. | Name | Jahr | Auszahlung |
|-------------|-----------------------------------|--|---|
| GEB 049 | Baumaßnahme Johanneum | 2023 | 4.225,69 € |
| GRÜN 003 | Umgestaltung Parkanlage Wadersloh | 2018 2019 2020 2021 | 4.120,16 € 170.964,41 € 2.759,93 € 1.387,20 € 179.231,70 € |
| KANAL 007 | Kanal - Centraliapark Wadersloh | 2007 2008 2009 2013 2014 2018 2019 2020 | 7.783,00 € 208.641,88 € 37.443,01 € 5.685,42 € 422,54 € 848.959,50 € 46.108,26 € 928,20 € 1.155.971,81 € |
| KANAL 034 | Kanal - BG Lechtenweg | 2014 2015 2016 2017 2021 2023 | 2.380,00 € 122.532,54 € 495.367,07 € 32.999,70 € 205.000,00 € 10.000,00 € 868.279,31 € |
| KANAL 035 | Kanal - Wilhelmstraße | 2018 2019 2020 2021 | 926,15 € 87.843,60 € 64.496,64 € 10.108,42 € 163.374,81 € |
| KANAL 045 | Kanal - BG Sommerkamp | 2018 2019 2020 2021 | 5.934,40 € 34.158,59 € 388.829,52 € 35.953,49 € 464.876,00 € |

| Invest.-Nr. | Name | Jahr | Auszahlung |
|-------------|---|------|---------------------|
| KANAL 046 | Regenwasserkanal Bentelerstraße | 2017 | 103,54 € |
| | | 2018 | 2.727,64 € |
| | | 2020 | 65.115,07 € |
| | | 2021 | 44.464,02 € |
| | | 2022 | 474,49 € |
| | | 2023 | 652,81 € |
| | | | 113.537,57 € |
| KANAL 048 | Kanal Unterer Freudenberg | 2018 | 5.292,44 € |
| | | 2021 | 23.451,00 € |
| | | 2023 | 14.501,17 € |
| | | | 43.244,61 € |
| KANAL 049 | Kanal Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße | 2019 | 94,21 € |
| | | 2020 | 64.917,88 € |
| | | 2022 | 23.200,00 € |
| | | | 88.212,09 € |
| KANAL 050 | Erneuerung Sauerstoffanlagen Belebungsbecken | 2018 | 106.646,93 € |
| | | 2019 | 236.023,33 € |
| | | 2020 | 32.764,97 € |
| | | | 375.435,23 € |
| KANAL 055 | Sanierung Pumpstationen Diestedde u. Steinackerstr. | 2020 | 48.726,73 € |
| | | 2021 | 9.754,44 € |
| | | 2022 | 7.409,54 € |
| | | | 65.890,71 € |
| KANAL 058 | Sicherung Regenrückhaltebecken | 2019 | 5.741,16 € |
| | | 2020 | 13.183,23 € |
| | | 2021 | 9.939,47 € |
| | | 2023 | 185.222,83 € |
| | | | 214.086,69 € |
| KANAL 062 | Errichtung Abfüllplatz | 2022 | 49.320,36 € |
| | | 2023 | 5.471,12 € |
| | | | 54.791,48 € |
| KANAL 064 | Kanal - Ostkampstraße/Osthusener Straße | 2023 | 8.980,93 € |
| KANAL 072 | Kanal - Stichweg Abteirung | 2022 | 200.583,10 € |



Beteiligungsbericht 2023

Gemeinde Wadersloh

Beteiligungsbericht 2023

Inhaltsverzeichnis

| | <u>Seite</u> |
|---|--------------|
| 1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung | 01 |
| 2. Gesetzliche Grundlagen des Beteiligungsberichtes | 03 |
| 3. Kurzübersicht: Änderungen in der wirtschaftlichen Betätigung | 05 |
| 4. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh | 07 |
| 4.1. Wadersloh Wind GmbH | 13 |
| 4.2. Wadersloh Energie GmbH | 19 |
| 4.3. Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | 25 |
| 4.4. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG (BWG) | 31 |
| 4.5. Wasserversorgung Beckum GmbH | 35 |
| 4.6. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) | 39 |
| 4.7. Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | 43 |
| 4.8. Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH | 47 |
| 4.9. Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH (gfw) | 51 |
| 4.10. Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG (UEW) | 55 |
| 4.11. d-NRW AöR | 59 |
| 4.12. Volksbank Beckum-Lippstadt eG | 63 |
| 4.13. RWE AG | 69 |
| 5. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh | 73 |
| 6. Organisation der Beteiligungsverwaltung | 75 |

1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Gemeinden

Die Aufgaben der Gemeinde Wadersloh können sowohl durch die eigene Behörde als auch durch öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich organisierte Unternehmen erfüllt werden. Die kommunale Selbstverwaltung nach Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, die Errichtung kommunaler Unternehmen, um die den Gebietskörperschaften zugewiesenen öffentlichen Aufgaben zu erfüllen. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Abs. 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. Den rechtlichen Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung bildet § 107 ff. der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Dieser regelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen.

Gemäß § 107 Abs. 1 GO NRW darf sich die 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).

Als wirtschaftliche Betätigung ist der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

Gemäß § 107 Abs. 3 GO NRW ist die wirtschaftliche Betätigung außerhalb des Gemeindegebietes nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des § 107 Abs. 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften gewahrt sind.

Die Aufnahme einer wirtschaftlichen Betätigung auf ausländischen Märkten ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen der § 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 GO NRW vorliegen. Die Aufnahme einer solchen Betätigung bedarf der Genehmigung.

Die Zulässigkeit energiewirtschaftlicher Betätigung einer Gemeinde ist Gegenstand des § 107a GO NRW.

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Abs. 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 GO NRW sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, aufgeführt. Die Unternehmen und Einrichtungen sind demnach 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.

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung besteht für Kommunen, unter Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen, die Möglichkeit neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen.

§ 108 GO NRW gibt die Voraussetzungen vor, nach denen die Gemeinde ein Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen bzw. sich daran beteiligen darf. 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.

2. Gesetzliche Grundlagen des Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Abs. 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.

Gemäß § 116a Abs. 1 GO NRW ist eine Gemeinde von der Pflicht, einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei von drei im Gesetz genannten Merkmalen zutreffen.

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

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat am 03.07.2024 entschieden, von der nach § 116a Abs. 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Wadersloh gemäß § 116a Abs. 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht 2023 informiert über die unmittelbaren und mittelbaren Unternehmensbeteiligungen der Gemeinde Wadersloh. Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2024 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2023. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2023 aus.

a) Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh. 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 den Gesamtabschluss angehören würden.

Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wadersloh 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 Wadersloh durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

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

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

Hierzu kann die Gemeinde Wadersloh unmittelbar von den beteiligten Unternehmen alle Daten und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Abs. 6 Satz 2 GO NRW).

b) Rechtliche Grundlagen für den Beteiligungsbericht

Rechtsgrundlage des Beteiligungsberichtes ist § 117 GO NRW. Inhaltlich gilt für die Erstellung des Beteiligungsberichtes § 116 Abs. 6 Satz 2 GO NRW entsprechend. Über den Beteiligungsbericht ist gem. § 117 Abs. 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen.

Der Beteiligungsbericht hat Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten, so

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.

c) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Jedes Handeln der öffentlichen Hand, darunter das der Kommunen, muss sich an einem öffentlichen Zweck legitimieren, da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist.

Normiert ist dieser Grundsatz unter anderem in § 107 GO NRW. Daher ist es nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben.

Eine öffentliche Verwaltung finanziert sich grundsätzlich aus öffentlichen Abgaben und nicht durch Teilnahme am Wettbewerb. Eine zulässige kommunalwirtschaftliche Betätigung kann daher stets nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Was ein solcher öffentlicher Zweck sein kann, ist so vielfältig wie der örtliche kommunale Zuständigkeitsbereich, den das Grundgesetz als „alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft“ (Artikel 28 Abs. 2 GG) und die Verfassung Nordrhein-Westfalen mit der Formulierung „die alleinigen Träger öffentlicher Verwaltung“ (Artikel 78 Abs. 2 Verf NRW) umreißt. Für die inhaltliche Bestimmung des unbestimmten Rechtsbegriffs „öffentlicher Zweck“ ist zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich.

3. Kurzübersicht: Änderungen in der wirtschaftlichen Betätigung im Jahr 2023

Im Jahr 2023 hat es folgende Änderungen bei den unmittelbaren und mittelbaren wirtschaftlichen Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh gegeben.

a) Zugänge

Im Jahr 2023 wurde ein Zugang von unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen bei der Gemeinde Wadersloh erfasst.

- Zum 01.03.2023 hat die Gemeinde Wadersloh einen Anteil i.H.v. 0,07 % an der „d-NRW AöR“ erworben und ist damit unmittelbar an der Gesellschaft beteiligt.

b) Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei keiner Beteiligung haben sich im Jahr 2023 die Beteiligungsquoten geändert.

c) Abgänge

Bei der Gemeinde Wadersloh konnten im Jahr 2023 keine Abgänge von Beteiligungen festgestellt werden.

4. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh zum 31.12.2023

Die Gemeinde Wadersloh war 2023 unmittelbar an 13 Unternehmen und mittelbar an 2 Unternehmen beteiligt.

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 Wadersloh mehr als 50,0 % der Anteile hält und/oder einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann.

Hierbei handelt es sich um:

- Wadersloh Energie GmbH und
- Wadersloh Wind GmbH,

- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition werden Anteile an Unternehmen aufgeführt, 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.

Hierbei handelt es sich um:

- Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH,
- Wasserversorgung Beckum GmbH,
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH,
- Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG,
- Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG,
- Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH* und
- D-NRW AöR

- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Gemeinde Wadersloh geführt wird. Sondervermögen sind gem. § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Die Gemeinde Wadersloh verfügt derzeit über kein „Sondervermögen“,

* Dauerdefizitär (Wert in Anlagenbuchhaltung = 0,00 €)

- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Bei Wertpapieren des Anlagevermögens handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Gemeinde Wadersloh zum Unternehmen hergestellt werden soll.

Hierbei handelt es sich um

- RWE AG und
- KVV Fonds**,

- als „Ausleihungen an Beteiligungen“ ausgewiesen. Ausleihungen sind langfristige Finanzforderungen der Gemeinde Wadersloh gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Wadersloh 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.

Hierbei handelt es sich um

- Volksbank Beckum-Lippstadt eG,
- Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG und
- Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG.

Nachfolgend werden die unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh, absteigend nach dem Anteil am Nennkapital (Beteiligungsquote), dargestellt. Im Anschluss daran werden die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der wesentlichen Beteiligungen (> 20 %) untereinander und mit der Gemeinde Wadersloh im Wege einer Matrix abgebildet. Hieran schließen sich Erläuterungen zu den einzelnen, unmittelbaren Unternehmensbeteiligungen mit einer jeweiligen Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und zur Entwicklung des Eigenkapitals an.

Hinweis: Die mittelbaren Beteiligungen werden am Ende des Beteiligungsberichtes in tabellarischer Form wiedergegeben.

** Versorgungsfonds (keine Aussage zu Nennkapital oder JA)

Tabelle 1:

Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh mit der Angabe der Beteiligungsverhältnisse und der Jahresergebnisse.

| Lfd. Nr. | Unternehmen | Höhe des Nennkapitals am 31.12.2023 | Anteil der Gemeinde Wadersloh am Nennkapital | |
|----------|---|-------------------------------------|--|--------|
| | | € | € | % |
| 1 | Wadersloh Wind GmbH | 25.000,00 | 25.000,00 | 100,00 |
| | Jahresergebnis 2023 | 116.448,39 | | |
| 2 | Wadersloh Energie GmbH | 1.500.000,00 | 765.000,00 | 51,00 |
| | Jahresergebnis 2023 | 464.206,77 | | |
| 3 | Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | 1.482.000,00 | 363.090,00 | 24,50 |
| | Jahresergebnis 2023 | 443.404,73 | | |
| 4 | Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG | 94.505,50 | 10.500,00 | 11,11 |
| | Jahresergebnis 2023 | 113.096,43 | | |
| 5 | Wasserversorgung Beckum GmbH | 12.300.000,00 | 943.000,00 | 7,67 |
| | Jahresergebnis 2023 | 1.029.995,32 | | |
| 6 | Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH | 3.907.190,00 | 67.600,00 | 1,73 |
| | Jahresergebnis 2023 | - 2.150.164,33 | | |
| 7 | Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | 495.953,15 | 2.556,46 | 0,515 |
| | Jahresergebnis 2023 | - 321.953,14 | | |
| 8 | Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH | 127.822,97 | 511,29 | 0,40 |
| | Jahresergebnis 2023 | - 240.275,52 | | |
| 9 | Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH | 715.808,63 | 2.198,26 | 0,31 |
| | Jahresergebnis 2023 | 80.052,91 | | |
| 10 | Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG | 693.000,00 | 500,00 | 0,07 |
| | Jahresergebnis 2023 | 71.318,92 | | |
| 11 | d-NRW AöR | 1.385.000,00 | 1.000,00 | 0,07 |
| | Jahresergebnis 2023 | 0,00 | | |
| 12 | Volksbank Beckum-Lippstadt eG | 35.713.534,08 | 330,00 | 0,0009 |
| | Jahresergebnis 2023 | 5.317.194,09 | | |
| 13 | RWE AG (in. T €) | 33.140.000,00 | 157,82 | 0,0005 |
| | Jahresergebnis 2023 | 1.597.000,00 | | |

Tabelle 2:

Übersicht der wesentlichen Leistungs- und Finanzbeziehungen der Gemeinde Wadersloh mit den unmittelbaren Beteiligungen untereinander

| | Gem. Wadersloh | | Wad. Wind | Wad. Energie | Schmiesbach Wind |
|--------------------------------|-------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| Gemeinde Wadersloh | Forderungen | | 523.702,50 € | 1.137.161,99 € | 391.303,33 € |
| | Verbindlichkeiten | | - € | - € | - € |
| | Erträge | | 408.390,48 € | 212.679,40 € | 364.096,11 € |
| | Aufwendungen | | - € | 623.207,02 € | - € |
| Wadersloh Wind GmbH | Forderungen | - € | | - € | - € |
| | Verbindlichkeiten | 523.702,50 € | | - € | - € |
| | Erträge | - € | | - € | - € |
| | Aufwendungen | 408.390,48 € | | 6.429,58 € | - € |
| Wadersloh Energie GmbH | Forderungen | - € | - € | | - € |
| | Verbindlichkeiten | 1.137.161,99 € | - € | | - € |
| | Erträge | 623.207,02 € | 6.429,58 € | | - € |
| | Aufwendungen | 212.679,40 € | - € | | - € |
| Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | Forderungen | - € | - € | - € | |
| | Verbindlichkeiten | 391.303,33 € | - € | - € | |
| | Erträge | - € | - € | - € | |
| | Aufwendungen | 364.096,11 € | - € | - € | |

Tabelle 3:

Wirtschaftliche Daten der Gesellschaften auf einen Blick

| Nr. | Beteiligung | Bilanzsumme | | | Gewinn- und Verlustrechnung | | | Auswirkungen für die Gemeinde Wadersloh |
|-----|---|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|-------------|-------------|--|
| | | 2023 | 2022 | 2021 | 2023 | 2022 | 2021 | |
| | | EUR | | | EUR | | | |
| 1 | Wadersloh Wind GmbH | 3.704.242 | 4.356.233 | 4.207.009 | 116.448 | 421.429 | 112.431 | Ausschüttung: 150.000,00 € |
| 2 | Wadersloh Energie GmbH | 12.484.401 | 11.746.480 | 10.164.660 | 464.207 | 323.550 | 521.518 | Ausschüttung: 102.000,00 € |
| 3 | Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG | 7.937.092 | 8.743.953 | 8.496.326 | 443.405 | 1.090.902 | 295.620 | Ausschüttung: 98.000,00 € |
| 4 | Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG | 8.806.448 | 8.109.117 | 7.814.361 | 113.096 | 163.877 | 230.335 | Dividende: 2.625,00 € |
| 5 | Wasserversorgung Beckum GmbH | 31.253.383 | 30.528.534 | 27.819.409 | 1.029.995 | 1.633.312 | 1.046.523 | Ausschüttung: 74.882,13 € Konzessionsabgabe: 104.869,33 € |
| 6 | Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH | 24.727.125 | 25.899.144 | 25.628.440 | - 2.150.164 | - 1.848.896 | - 2.096.968 | Verlustausgleich: 36.330,00 € |
| 7 | Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | 628.838 | 627.615 | 839.162 | - 321.953 | - 190.944 | - 140.075 | |
| 8 | Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH | 337.192 | 377.216 | 191.030 | - 240.276 | - 255.950 | - 170.269 | |
| 9 | GfW - Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF GmbH | 1.484.363 | 1.379.367 | 1.355.555 | 80.053 | - 184.418 | - 25.938 | |
| 10 | Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG | 1.453.407 | 1.343.781 | 1.035.909 | 71.319 | 199.168 | 55.522 | Dividende: 35,00 € |
| 11 | d-NRW AöR | 49.178.058 | | | - | | | |
| 12 | Volksbank Beckum-Lippstadt eG | 2.645.956.187 | 2.568.657.051 | 2.428.706.150 | 5.317.194 | 3.997.954 | 499.837 | Dividende: 16,50 € |
| 13 | RWE AG (in Mio. €) | 106.494 | 138.548 | 142.309 | 1.597 | 2.992 | 832 | Dividende: 3,813,00 € Konzessionsabg. Strom: 312.327,21 € (vorl.) Konzessionsabg. Gas: 23.946,11 € (vorl.) |

4.1. Wadersloh Wind GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft sind insbesondere die Planung, Errichtung und der Betrieb einer Anlage zur Gewinnung von umweltfreundlicher elektrischer Energie aus Wind in der Kommune, sowie der Vertrieb von Energie.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wadersloh Wind GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2023.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

f) Geschäftsentwicklung

Das Geschäftsjahr 2023 verlief erneut ohne wesentliche Stillstandzeiten. Die Anlage lief erneut nahezu tadellos und erzeugte rd. 8,9 Mio. kWh Energie. Damit wurde – nach dem durchschnittlichen Jahr 2022 – der Prognosewert um 1,7 Mio. kWh überschritten. Das Windjahr 2023 war – laut Auswertung des BDB-Index – deutlich besser als die beiden Vorjahre.

Im ersten Halbjahr 2023 lagen die Preise am Strommarkt noch über der garantierten EEG-Vergütung und führten zu Zusatzerlösen i. H. v. 52T€. Im Vergleich zum außergewöhnlichen Jahr 2022, war der Anteil der Zusatzerlöse an dem Gesamterlösen mit 7 % (i.V. 50%) eher gering.

g) Chancen und Risiken

Chancen bieten sich hauptsächlich durch verbesserte Konditionen im Rahmen der Auftragsvergaben. Zudem bestünde die Möglichkeit die teilweise vorhandene erhöhte Liquidität kurzfristig anzulegen und Zinserträge zu generieren.

Risiken der Geschäftsentwicklung ergeben sich insbesondere durch unplanmäßige Ausfälle der Windenergieanlage und die damit verbundenen Erlösschmälerungen. Diese Risiken können durch die geschlossenen Verträge in Teilen finanziell aufgefangen werden. Darüber hinaus wird die Entwicklung durch stetigen Austausch mit Beratern im Blick behalten, um nötigenfalls kurzfristig reagieren zu können.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Für das Jahr 2024 wird gemäß des Wirtschaftsplanes mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. 16 T€ gerechnet. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Einspeisung von 7.500.000 kWh erzeugter Windenergie bei einer Einspeisevergütung i. H. v. 7,87 ct/kWh. Für das Jahr 2025 geht die Geschäftsführung von einem Jahresüberschuss i. H. v. rd. 18 T€ und für das Jahr 2026 i. H. v. 12 T€.

Obwohl die Windenergieanlage in der ersten Januarhälfte aufgrund von Störungen kaum produzierte, verlief das 1. Quartal 2024 mit insgesamt 2.467.429 kWh Windertrag etwas besser, als geplant. Daher kann bei einem normalen Jahresverlauf von einem erneut positiven Jahresergebnis ausgegangen werden.

Die Marktpreise haben sich, nach den Turbulenzen der letzten Jahre, wieder auf einem „Normalniveau“ eingependelt, das unter der garantierten EEG-Vergütung liegt. Erneute Turbulenzen am Markt sind, aufgrund der Konflikte in der Ukraine und dem Nahen Osten, jedoch künftig nicht auszuschließen.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 04.11.2015 und Eintragung in das Handelsregister vom 04.11.2015 ist alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer Herr Norbert Morfeld.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: Herr Elmar Ahlke
- RM Anne Claßen
 - Vertreter: RM Olaf Smyczek
- RM Adolf Vogt
 - Vertreter: RM Robert Rucker
- RM Rudolf Luster-Haggeney
 - Vertreter: RM Thorsten Gövert
- RM Oliver Weinekötter
 - Vertreter: RM Jens Gregor
- RM Alfons Wickenkamp
 - Vertreter: RM Klaus Grothues
- RM Rudolf Winkelhorst
 - Vertreter: RM Heino Teckentrup

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

Gemäß § 12 Abs. 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.

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat. Der Gesellschafterversammlung gehörten von den insgesamt 7 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 14 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Wadersloh Wind GmbH beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

| | 2023 | 2022 (Vj.) | 2021 (Vor-Vj.) |
|--|--------|------------|----------------|
| Eigenkapitalquote (Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100 | 7,5 % | 10,6 % | 3,8 % |
| Eigenkapitalrentabilität (Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100 | 42,0 % | 91,4 % | 70,4 % |
| Anlagendeckungsgrad 2 ((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100 | 96,6 % | 100,7 % | 107,3 % |
| Verschuldungsgrad (Fremdkapital / Eigenkapital) | 12,3 | 8,4 | 25,4 |
| Umsatzrentabilität (Gewinn n. St. / Umsatz) * 100 | 15,7 % | 34,9 % | 16,2 % |

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|--------------|----------------------|---------------------|---|----------------------|---------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | A. Eigenkapital | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 1,00 | 1,00 | II. Gewinnvortrag | 136.040,54 | 14.611,76 |
| II. Sachanlagen | | | | III. Jahresüberschuss | 116.448,39 | 421.428,78 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 174.454,00 | | | Summe Eigenkapital | 277.488,93 | 461.040,54 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 2.794.550,00 | | | B. Rückstellungen | | |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.080,00 | | | 1. Steuerrückstellungen | | 4.150,00 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 15.090,00 | | | 2. sonstige Rückstellungen | | 55.300,85 |
| III. Finanzanlagen | | | | Summe Rückstellungen | | 59.450,85 |
| 1. Wertpapiere des Anlagevermögens | | 2.985.174,00 | 3.287.265,00 | C. Verbindlichkeiten | | |
| Summe Anlagevermögen | | 500.000,00 | 500.000,00 | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 3.165.040,00 |
| B. Umlaufvermögen | | | | 2. sonstige Verbindlichkeiten | | 501.664,83 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | Summe Verbindlichkeiten | 3.367.301,72 | 3.666.704,83 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 80.727,34 | | | | | |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 11.196,64 | | | | | |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 91.923,98 | 149.866,80 | | | |
| Summe Umlaufvermögen | | 120.151,43 | 388.349,01 | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | |
| | | 212.075,41 | 538.215,81 | | | |
| | | 6.991,09 | 30.750,87 | | | |
| | | 3.704.241,50 | 4.356.232,68 | | 3.704.241,50 | 4.356.232,68 |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Wadersloh Wind GmbH
Wadersloh

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|-------------|----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 741.123,95 | 1.207.270,12 |
| 2. Gesamtleistung | | 741.123,95 | 1.207.270,12 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) übrige sonstige betriebliche Erträge | | 153,16 | 6.907,35 |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 307.411,00- | 306.985,64- |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) Raumkosten | 52.229,58- | | 47.252,66- |
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 5.270,13- | | 4.464,68- |
| c) Werbe- und Reisekosten | 268,06- | | 165,06- |
| d) verschiedene betriebliche Kosten | 172.063,00- | | 156.568,33- |
| | | 229.830,77- | 208.450,73- |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 20.652,64 | 2.483,51 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 59.574,97- | 64.393,00- |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 53.015,42- | 197.183,61- |
| 9. Ergebnis nach Steuern | | 112.097,59 | 439.648,00 |
| 10. sonstige Steuern | | 4.350,80 | 18.219,22- |
| 11. Jahresüberschuss | | 116.448,39 | 421.428,78 |

4.2. Wadersloh Energie GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Prüfung der Möglichkeit zum Erwerb von Versorgungsnetzen sowie die Versorgung mit Energie (Strom, Gas und Fernwärme) im Gebiet der Kommunen, mit denen ein entsprechender Konzessionsvertrag geschlossen worden ist. Die Versorgung im Sinne von Satz 1 umfasst die Funktionen Erzeugung bzw. Gewinnung von Energie, den Bau und Betrieb von Energieversorgungsnetzen, den Vertrieb von Energie sowie Energiedienstleistungen, die dem Hauptzweck der Gesellschaft dienen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wadersloh Energie GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2023.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

f) Geschäftsentwicklung

Im Geschäftsjahr 2023 entwickelte sich das Tarifikunden-Geschäft der Gesellschaft weiter positiv. Die preislichen Verwerfungen im Endkundengeschäft konnten aufgrund der zum 01.03.2023 eingeführten Energiepreisbremsen gemildert werden.

So konnte eine Steigerung der Kundenanzahl des Stromsegments im Bereich der Tarifikunden auf 3.853 (2.937 i. V.) und der Absatzmenge auf rd. 10.051 MWh (8.556 MWh i. V.) verzeichnet werden. Die an Sondervertragskunden gelieferte Menge elektrischer Energie betrug rd. 1.762 MWh. Des Weiteren wurden durch die Gesellschaft witterungsbedingt lediglich 26.285 MWh Erdgas (28.114 MWh i. V.) an 1.412 (1.378 i. V.) Haushalts- und Gewerbekunden abgesetzt. Die Steigerung der Anzahl der Kunden Strom um rd. 31 % und Gas um rd. 7 % spiegelt nicht nur die Position des Grundversorgers wider, sondern zeigt auch das andauernde Potenzial der Gesellschaft.

Die mit Wirkung zum 1. März 2023 in Kraft getretenen Gesetze zur Einführung von Energiepreisbremsen (StromPBG und EWPBG) mildern die Belastung der Kunden aus hohen Energiepreisen ab. Nennenswerte Forderungsausfälle sind bisher nicht zu verzeichnen.

g) Chancen und Risiken

Die Gesellschaft verfügt über ein Risikomanagementsystem. Dieses wird entsprechend des Geschäftsumfangs fortgeschrieben.

Als wesentliche Chance für das Unternehmen wird vor allem der weitere Ausbau der bereits bestehenden Absatzmengen gesehen. Dieses Ziel soll vor allem durch den Gewinn weiterer Kunden erreicht werden. Hierzu sollen auch zukünftig attraktive Preise und eine gesteigerte Kundenkommunikation beitragen.

Als ein wesentliches Risiko wird das Marktrisiko gesehen, welches oben genannte Ziele relativieren könnte. Insbesondere könnte der intensive Wettbewerb einhergehend mit fallenden Rohmargen negative Folgen für die Geschäftsentwicklung haben. Aktuell sind das Preisniveau und die Vertriebspreise nach dem vorjährigen Allzeithoch rückläufig.

Vor dem Hintergrund von grundsätzlich geringem Forderungsausfall zeigen auch die weiterhin vorgenommenen Bonitätsprüfungen vor Vertragsabschlüssen ihre Wirkung. Ein striktes Forderungsmanagement wird weiterhin verfolgt.

Strategisch richtet die Gesellschaft ihr Augenmerk bezüglich der Kapitalausstattung auf die aktuelle Zinsentwicklung im Euro-Raum.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Für das Jahr 2024 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. T€ 280 gerechnet.

Die Vertriebspartei leistet dabei einen Ergebnisbeitrag von rd. T€ 80. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Absatzmenge von ca. 11.492 MWh Strom und 22.018 MWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden. Die Sparte Beteiligungen wird zu o. g. Planergebnis 2024 vorbehaltlich der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. T€ 200 leisten.

Bislang liegen keine Hinweise oder Erkenntnisse vor, die auf ein Verfehlen der wirtschaftlichen Zielsetzung im Bereich Vertrieb und Beteiligungen deuten könnten. Eine intensive Marktbeobachtung mit entsprechender Strategieverfolgung wird als elementar bewertet.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 22.06.2011 und Eintragung in das Handelsregister vom 22.06.2011 sind gemeinschaftlich vertretungsberechtigt die Geschäftsführer Herr Norbert Morfeld und Herr Siegfried Müller.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 9 Mitgliedern. Über die Entsendung entscheiden jeweils die Räte der Gesellschafterkommunen. Die Gemeinde Wadersloh entsendet 5 Vertreter, die Stadt Lippstadt 4. Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Folgende Mitglieder wurden in den Aufsichtsrat entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreterin: Frau Ute Haske
- RM Frank Töcker
 - Vertreter: RM Rudolf Luster-Haggenev
- RM Adolf Vogt
 - Vertreter: RM Dr. Ulrike Keitlinghaus
- RM Jan Smyczek
 - Vertreter: RM Olaf Smyczek
- RM Heino Teckentrup
 - Vertreter: RM Rudolf Winkelhorst
- BM Arne Moritz
- Herr Jan Hendrik Körner (bis 31.08.)
- Frau Judith Schröder (ab 01.09.)
- Herr Franz Gausemeier
- Herr Udo Strathaus

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 4 Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet je 2 Mitglieder. Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

In die Gesellschafterversammlung wurden entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreterin: Frau Ute Haske
- RM Andreas Wessler
 - Vertreter: RM Daniela Braune
- BM Arne Moritz
- Herr Oliver Bertelt

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

Gemäß § 12 Abs. 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 Aufsichtsrat in diesem Unternehmen gehörten von den insgesamt 9 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 11 %). Der Gesellschafterversammlung gehörten von den insgesamt 4 Mitgliedern 0 Frauen an (Frauenanteil: 0 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Wadersloh Energie GmbH beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2022 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

| | 2023 | 2022 (Vj.) | 2021 (Vor-Vj.) |
|--|--------|------------|----------------|
| Eigenkapitalquote | | | |
| (Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100 | 25,7 % | 24,2 % | 26,6 % |
| Eigenkapitalrentabilität | | | |
| (Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100 | 14,5 % | 11,4 % | 19,4 % |
| Anlagendeckungsgrad 2 | | | |
| ((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100 | 98,6 % | 98,1 % | 100,1 % |
| Verschuldungsgrad | | | |
| (Fremdkapital / Eigenkapital) | 2,9 | 3,1 | 2,8 |
| Umsatzrentabilität | | | |
| (Gewinn n. St. / Umsatz) * 100 | 5,7 % | 6,5 % | 13,2 % |

Wadersloh Energie GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

| | | 2023 in € | 2022 in T€ |
|-----|--|---------------------|---------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 8.089.248,44 | 4.951 |
| | abzüglich Strom und Energiesteuer | <u>-386.747,15</u> | <u>-371</u> |
| | | 7.702.501,29 | 4.580 |
| 2. | sonstige betriebliche Erträge | 135.609,42 | 145 |
| 3. | Materialaufwand | | |
| | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 7.048.256,93 | 4.192 |
| 4. | Personalaufwand | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 12.652,00 | 2 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersvers. | <u>432,21</u> | <u>0</u> |
| | | 13.084,21 | |
| 5. | sonstige betriebliche Aufwendungen | 274.653,17 | 237 |
| 6. | Erträge aus Beteiligungen | 227.863,87 | 219 |
| 7. | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 9.200,42 | 0 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 85.074,92 | 90 |
| 9. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 654.105,77 | 423 |
| 10. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 189.899,00 | 99 |
| 11. | Jahresüberschuss | 464.206,77 | 324 |

4.3. Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb einer oder mehrerer Windenergieanlagen zur Erzeugung und Lieferung von regenerativer Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2023.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

f) Geschäftsentwicklung

Für die Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG verlief das Jahr 2023 nach dem turbulenten Jahr 2022 wieder in deutlich ruhigerem Fahrwasser. Die hohen Winderträge in Verbindung mit den Markterlösen, die im ersten Halbjahr 2023 noch leicht über dem gesicherten Preis von 7,68 Cent/kWh lagen, bescherten deutlich höhere Einnahmen. Die Gesamteinnahmen beliefen sich auf 1.428 T€, deutlich über dem Schnitt der Jahre vor dem Ukrainekrieg, aber deutlich weniger als im Jahr 2022.

Bedingt durch die Abschreibungen ist das Anlagenvermögen auf 6.044,3 T€ gesunken. Das entspricht 76,1 % der Bilanzsumme. Das Eigenkapital verblieb bei 1.482,0 T€ und führte zu einer Eigenkapitalquote von 18,7 %. Die Darlehen wurden planmäßig getilgt.

Die Finanzlage des Unternehmens ist weiterhin stabil. Die Bankguthaben beliefen sich zum 31.12.2023 auf 1.162,8 T€. Alle Verpflichtungen können fristgerecht erfüllt werden.

Das Windjahr 2023 war - mit einem BDB Index von 106,7 % - ein überdurchschnittliches Produktionsjahr. Die Anlagen produzierten 17.438.382 kWh, was 130,4 % des Prognosewertes ergab. Wirtschaftlich schloss das Jahr sehr erfolgreich ab.

g) Chancen und Risiken

Das Jahr 2024 hat mit sehr guten Erträgen begonnen. Das starke Windaufkommen der ersten Monate lässt auch für 2024 Erträge oberhalb der Prognosen erwarten.

Größere Risiken sind im Moment nicht erkennbar. Erträge oberhalb der 7,68 Cent/kWh sind für 2024 nicht zu erwarten, so dass dort keine Zusatzgewinne zu erwarten sind. Ein gewisses Risiko besteht in längeren Phasen mit negativem Börsenpreis, der nach § 51 EEG zu Ausfällen führen kann, geschuldet dem Ausbau der regenerativen Energien.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Die Anlagen liefen auch im 6. Jahr sicher und stabil mit einer Verfügbarkeit von 98 %. Es ist daher weiter mit einem gesicherten Betrieb zu rechnen. Die Windausbeute war 2023 extrem hoch. Es ist nicht unbedingt zu erwarten, dass diese Erträge wiederholbar sind.

Insgesamt ist die momentane finanzielle Lage als sicher zu betrachten.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung erfolgt durch die persönlich haftende Gesellschafterin „Schmiesbach Wind Verwaltungsgesellschaft mbH“. Die persönlich haftende Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 20.04.2017 und Eintragung in das Handelsregister vom 20.04.2017 ist alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer Herr Peter Eusterschulte.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die kommunalen Vertreter als Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Peter Eusterschulte
- Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG
 - Vertreten durch: Herr Ludger Rembeck
Herr Dr. Torsten Winkelkemper
- Herr Michael Schulze Frielinghaus

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

Gemäß § 12 Abs. 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.

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat. Der Gesellschafterversammlung gehören von den insgesamt 4 Mitgliedern 0 Frauen an (Frauenanteil: 0 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2023 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

| | 2023 | 2022 (Vj.) | 2021 (Vor-Vj.) |
|--|--------|------------|----------------|
| Eigenkapitalquote | | | |
| (Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100 | 18,7 % | 16,9 % | 21,2 % |
| Eigenkapitalrentabilität | | | |
| (Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100 | 29,9 % | 73,6 % | 16,4 % |
| Anlagendeckungsgrad 2 | | | |
| ((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100 | 96,3 % | 101,2 % | 102,1 % |
| Verschuldungsgrad | | | |
| (Fremdkapital / Eigenkapital) | 4,4 | 4,9 | 3,7 |
| Umsatzrentabilität | | | |
| (Gewinn n. St. / Umsatz) * 100 | 31,1 % | 48,2 % | 23,8 % |

**Wadersloh
AKTIVA**

A. Anlagevermögen

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| I. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 132.527,00 | | |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 5.884.734,00 | | |
| 3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 24.280,00 | | |
| II. Finanzanlagen | | | |
| 1. Genossenschaftsanteile | | 2.750,00 | 2.750,00 |
| Summe Anlagevermögen | | 6.044.291,00 | 6.598.527,00 |

B. Umlaufvermögen

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 201.446,57 | | |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 10.542,83 | | |
| II. Wertpapiere | | | |
| 1. sonstige Wertpapiere | | 500.000,00 | 0,00 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.162.898,49 | 1.162.898,49 | 1.836.861,82 |
| Summe Umlaufvermögen | 1.874.887,89 | 1.874.887,89 | 2.129.389,88 |

C. Rechnungsabgrenzungsposten

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|
| | 17.913,00 | 16.036,11 | |
| | 7.937.091,89 | 8.743.952,99 | |

**Wadersloh
PASSIVA**

A. Eigenkapital

| | | | |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|
| I. Kapitalanteile Kommanditisten | | 1.482.000,00 | 1.482.000,00 |
| II. Bilanzgewinn | | 0,00 | 0,00 |
| Summe Eigenkapital | | 1.482.000,00 | 1.482.000,00 |

B. Rückstellungen

| | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| 1. Steuerrückstellungen | 197.972,00 | | 169.732,00 |
| 2. sonstige Rückstellungen | 149.665,00 | | 160.747,00 |
| | | 347.637,00 | 330.479,00 |

C. Verbindlichkeiten

| | | | |
|---|--------------|---------------------|---------------------|
| I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 4.868.370,00 | 5.395.610,00 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | | |
| EUR 527.240,00 (EUR 527.240,00) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | | |
| EUR 4.341.130,00 (EUR 4.868.370,00) | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.377,12 | | 12.894,56 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | | |
| EUR 6.377,12 (EUR 12.894,56) | | | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber persönlich haftenden Gesellschaftern | 18.238,38 | | 56.248,23 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | | |
| EUR 18.238,38 (EUR 56.248,23) | | | |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten | 1.206.101,62 | | 1.410.860,90 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | | |
| EUR 1.206.101,62 (EUR 1.410.860,90) | | | |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten | 8.367,77 | | 55.860,30 |
| - davon aus Steuern | | | |
| EUR 8.367,77 (EUR 8.367,77) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | | |
| EUR 8.367,77 (EUR 55.860,30) | | | |
| | | 6.107.454,89 | 6.931.473,99 |
| | | 7.937.091,89 | 8.743.952,99 |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

Wadersloh

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|-------------------|----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 1.427.761,71 | 2.262.430,64 |
| 2. Gesamtleistung | | 1.427.761,71 | 2.262.430,64 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 8.974,45 | | 358,91 |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | <u>25.641,89</u> | | <u>0,00</u> |
| | | 34.616,34 | 358,91 |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 577.716,31 | 576.762,00 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) Raumkosten | 84.518,01 | | 121.887,34 |
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 9.713,15 | | 9.348,79 |
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | 54.222,97 | | 36.240,12 |
| d) Werbe- und Reisekosten | 250,00 | | 0,00 |
| e) verschiedene betriebliche Kosten | <u>125.609,34</u> | | <u>148.875,47</u> |
| | | 274.313,47 | 316.351,72 |
| 6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | 2.474,94 | 1,62 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 3.156,00 | 11.250,00 |
| - davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 3.156,00 (EUR 11.250,00) | | | |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 80.956,48 | 88.448,40 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 91.618,00 | 214.106,80 |
| 10. Ergebnis nach Steuern | | 443.404,73 | 1.078.372,25 |
| 11. sonstige Steuern | | 0,00 | 12.530,06- |
| 12. Jahresüberschuss | | 443.404,73 | 1.090.902,31 |
| 13. Gutschrift auf Kapitalkonten | | 443.404,73 | 1.090.902,31 |
| 14. Bilanzgewinn | | 0,00 | 0,00 |

4.4. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Die Genossenschaft errichtet, erwirbt, veräußert und bewirtschaftet Wohnräume in allen Rechts- und Nutzungsformen. Dazu zählen auch die Gestaltung des wohnlichen Umfelds und die Anpassung des vorhandenen Hausbesitzes an moderne Wohn- und Lebensformen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Mitgliederversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Mitgliederversammlung:

Die Mitgliederversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2023 bestand die Genossenschaft aus 265 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern, die von der Mitgliederversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Dirk Vogt
- Frau Nicole Betten
- Herr Florian Rampelmann (ab Sep. 2023)
- Herr Michael Freitag
- Herr Eugen Nölle

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus mindestens 2, höchstens 3 Personen. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt. Die Mitgliederversammlung kann den Vorstand abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Stefan Schnitker und Herr Werner Tyrell.

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023
der
Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG

1. Bilanz zum 31. Dezember 2023



| Aktivseite | Geschäftsjahr EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke mit Wohnbauten | 6.863.943,58 | | 6.971.515,11 |
| 2. Anlagen im Bau | 175.778,96 | | 0,00 |
| 3. Bauvorbereitungskosten | 0,00 | 7.039.722,44 | 129.653,15 |
| II. Finanzanlagen | | | |
| Andere Finanzanlagen | | 2.950,00 | 695,00 |
| Anlagevermögen insgesamt | | 7.042.672,44 | 7.101.863,26 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Andere Vorräte | | | |
| 1. Unfertige Leistungen | 429.712,05 | | 357.548,22 |
| 2. Andere Vorräte | 49.188,53 | 478.900,58 | 73.050,68 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Vermietung | 23.952,12 | | 20.351,54 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 39.565,13 | 63.517,25 | 30.510,12 |
| III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben | | | |
| 1. Guthaben bei Kreditinstituten | 1.219.367,72 | | 525.788,11 |
| 2. Bausparguthaben | 1.990,02 | 1.221.357,74 | 0,00 |
| Umlaufvermögen insgesamt | | 1.763.775,57 | 1.007.248,67 |
| Bilanzsumme | | 8.806.448,01 | 8.109.116,93 |
| Passivseite | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Geschäftsguthaben | | | |
| 1. der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder | 4.800,00 | | 3.600,00 |
| 2. der verbleibenden Mitglieder | 88.705,50 | 94.505,50 | 88.807,15 |
| Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile 1.194,50 € (1.192,86 €) | | | |
| II. Ergebnisrücklagen | | | |
| 1. Gesetzliche Rücklage | 379.000,00 | | 367.000,00 |
| - davon aus Jahresüberschuss eingestellt 12.000,00 € (Vorjahr: 17.000,00 €) | | | |
| 2. Bauerneuerungsrücklage | 363.017,24 | | 363.017,24 |
| 3. Andere Ergebnisrücklagen | 2.573.073,26 | 3.315.090,50 | 2.431.528,17 |
| - davon aus Bilanzgewinn Vorjahr eingestellt 141.545,06 € (Vorjahr: 202.307,14 €) | | | |
| III. Bilanzgewinn | | | |
| 1. Jahresüberschuss | 113.096,43 | | 163.876,57 |
| 2. Einstellungen in Ergebnisrücklagen | -12.000,00 | 101.096,43 | -17.000,00 |
| Eigenkapital insgesamt | | 3.510.692,43 | 3.400.829,13 |
| B. Rückstellungen | | | |
| Sonstige Rückstellungen | | 45.000,00 | 35.000,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 4.357.355,69 | | 3.644.406,36 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen | 453.614,07 | | 371.581,72 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Vermietung | 12.988,84 | | 12.944,90 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 54.096,37 | | 256.504,98 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 15.599,46 | 4.893.656,43 | 14.701,29 |
| - davon aus Steuern 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) | | | |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | | 357.099,15 | 373.148,55 |
| Bilanzsumme | | 8.806.448,01 | 8.109.116,93 |

**2. Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023**

| | Geschäftsjahr EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | | |
| Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung | | 1.122.419,94 | 1.073.131,67 |
| 2. Veränderung des Bestandes an unfertigen Leistungen | | 72.163,83 | 46.042,96 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 14.787,17 | 6.327,64 |
| 4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen | | | |
| Aufwendungen für Hausbewirtschaftung | | <u>649.113,76</u> | <u>543.017,98</u> |
| 5. Rohergebnis | | 560.257,18 | 582.484,29 |
| 6. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 18.255,36 | | 10.605,60 |
| b) soziale Abgaben | <u>3.483,66</u> | 21.739,02 | 3.035,20 |
| 7. Abschreibungen auf Sachanlagen | | 200.060,10 | 198.640,08 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 168.427,40 | 150.908,78 |
| 9. Erträge aus anderen Finanzanlagen | 18,85 | | 23,80 |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>2.452,62</u> | 2.471,47 | 0,37 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 29.351,40 | 26.864,38 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>695,01</u> | <u>2,10</u> |
| 13. Ergebnis nach Steuern | | 142.455,72 | 192.452,32 |
| 14. Sonstige Steuern | | <u>29.359,29</u> | <u>28.575,75</u> |
| 15. Jahresüberschuss | | 113.096,43 | 163.876,57 |
| 16. Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in Ergebnisrücklagen | | <u>12.000,00</u> | <u>17.000,00</u> |
| 17. Bilanzgewinn | | <u>101.096,43</u> | <u>146.876,57</u> |

4.5. Wasserversorgung Beckum GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Gewinnung, der Bezug, die Verteilung und der Verkauf von Trinkwasser sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Wasserversorgung und -entsorgung mit dem Ziel, die örtliche Wasserwirtschaft zu stärken.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wasserversorgung Beckum GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer fungiert Herr Andreas Becker.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 8 Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet je 1 Mitglied. Die Aufsichtsratsmitglieder setzen sich aus den Bürgermeistern der beteiligten Kommunen und dem Kreisdirektor zusammen.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- KD Dr. Stefan Funke
- BM Michael Gerdhenrich
- BM Karin Rodeheger
- BM Berthold Lülff
- BM Rolf Mestekemper
- BM Christian Thegelkamp
- BM Susanne Mittag
- BM Matthias Lürbke

Geschafterversammlung:

Die Geschafterversammlung besteht aus 21 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Den Vorsitz bildet der Landrat des Kreises Warendorf.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Geschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld
- RM Dr. Ulrike Keitlinghaus
 - Vertreter: RM Klaus Grothues

WASSERVERSORGUNG BECKUM GMBH. BECKUM

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

AKTIVA

| | 31.12.2023 Euro | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro | 31.12.2022 Euro |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 150.289,00 | 198.461,00 | 150.289,00 | 198.461,00 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.726.418,82 | 3.777.895,82 | 3.726.418,82 | 3.777.895,82 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 20.214.125,00 | 18.986.089,00 | 20.214.125,00 | 18.986.089,00 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.068.469,00 | 621.449,00 | 1.068.469,00 | 621.449,00 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 349.953,06 | 773.425,26 | 349.953,06 | 773.425,26 |
| III. Finanzanlagen Beteiligungen | 25.358.965,88 | 24.158.859,08 | 25.358.965,88 | 24.158.859,08 |
| | 64.400,00 | 64.400,00 | 64.400,00 | 64.400,00 |
| | 64.400,00 | 64.400,00 | 64.400,00 | 64.400,00 |
| | 25.573.654,88 | 24.421.720,08 | 25.573.654,88 | 24.421.720,08 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | | |
| I. Vorräte | | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 715.755,75 | 662.267,74 | 715.755,75 | 662.267,74 |
| 2. unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen | 5.133,27 | 3.642,77 | 5.133,27 | 3.642,77 |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | 0,00 | 388.648,01 | 0,00 | 388.648,01 |
| | 720.889,02 | 1.054.558,52 | 720.889,02 | 1.054.558,52 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4.114.698,03 | 3.621.399,89 | 4.114.698,03 | 3.621.399,89 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 624.534,76 | 604.589,15 | 624.534,76 | 604.589,15 |
| | 4.739.232,79 | 4.225.989,04 | 4.739.232,79 | 4.225.989,04 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 198.835,12 | 800.585,25 | 198.835,12 | 800.585,25 |
| | 5.658.956,93 | 6.081.132,81 | 5.658.956,93 | 6.081.132,81 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | |
| | 20.770,69 | 25.680,79 | 20.770,69 | 25.680,79 |
| | 31.253.382,50 | 30.528.533,68 | 31.253.382,50 | 30.528.533,68 |
| PASSIVA | | | | |
| A. EIGENKAPITAL | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 12.300.000,00 | 12.300.000,00 | 12.300.000,00 | 12.300.000,00 |
| II. Gewinnrücklagen | 1.989.956,91 | 1.573.144,89 | 1.989.956,91 | 1.573.144,89 |
| andere Gewinnrücklagen | 1.029.995,32 | 1.633.312,02 | 1.029.995,32 | 1.633.312,02 |
| III. Jahresüberschuss | 15.319.952,23 | 15.506.456,91 | 15.319.952,23 | 15.506.456,91 |
| | 9.635.399,27 | 8.683.547,58 | 9.635.399,27 | 8.683.547,58 |
| B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE | | | | |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 130.115,00 | 127.071,00 | 130.115,00 | 127.071,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 102.647,00 | 102.588,00 | 102.647,00 | 102.588,00 |
| 3. sonstige Rückstellungen | 688.288,34 | 1.227.555,05 | 688.288,34 | 1.227.555,05 |
| | 921.050,34 | 1.457.184,05 | 921.050,34 | 1.457.184,05 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 2.682.047,30 | 2.787.676,79 | 2.682.047,30 | 2.787.676,79 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 132.506,26 (Vorjahr: Euro 104.938,65) | | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.316.091,60 | 687.663,19 | 1.316.091,60 | 687.663,19 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 1.316.091,60 (Vorjahr: Euro 687.663,19) | | | | |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten | 1.371.341,76 | 1.403.505,16 | 1.371.341,76 | 1.403.505,16 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 1.371.341,76 (Vorjahr: Euro 1.403.505,16) | | | | |
| - davon aus Steuern: Euro 0,00 (Vorjahr: Euro 0,00) | | | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: Euro 0,00 (Vorjahr: Euro 0,00) | | | | |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | |
| | 5.369.480,66 | 4.878.845,14 | 5.369.480,66 | 4.878.845,14 |
| | 7.500,00 | 2.500,00 | 7.500,00 | 2.500,00 |
| | 31.253.382,50 | 30.528.533,68 | 31.253.382,50 | 30.528.533,68 |

Gewinn- und Verlustrechnung
der Wasserversorgung Beckum GmbH
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2023

| | <u>2023</u> Euro | <u>Vorjahr</u> Euro |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 17.361.812,72 | 17.408.438,37 |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 1.490,50 | 3.642,77 |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen | 173.223,54 | 132.522,77 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge | 268.755,43 | 285.857,40 |
| 5. Materialaufwand: | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 5.126.610,95 | 5.003.097,10 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 4.228.873,97 | 3.983.085,43 |
| 6. Personalaufwand: | | |
| a) Löhne und Gehälter | 2.516.387,24 | 2.367.598,26 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: Euro 143.547,20 (Vorjahr: Euro 149.270,07) | 647.536,70 | 617.127,57 |
| 7. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.373.487,72 | 1.311.082,46 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| a) Konzessionsabgaben | 1.221.462,54 | 1.262.260,58 |
| b) andere betriebliche Aufwendungen | 1.119.165,97 | 990.623,04 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 84,27 | 0,00 |
| 10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 10,00 | 41,00 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 41.597,47 | 19.827,10 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>485.777,55</u> | <u>627.423,84</u> |
| 13. Ergebnis nach Steuern | 1.044.476,35 | 1.648.376,93 |
| 14. sonstige Steuern | <u>14.481,03</u> | <u>15.064,91</u> |
| 15. Jahresüberschuss | <u>1.029.995,32</u> | <u>1.633.312,02</u> |

4.6. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft sind die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in Westfalen, insbesondere durch den Betrieb von Eisenbahn- und Güterverkehr einschließlich Spedition, ferner die Beteiligung an Unternehmungen, die diese Zwecke fördern.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer fungiert Herr André Pieperjohanns.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 22 Mitgliedern. Hiervon werden 15 Mitglieder von der Gesellschafterversammlung gewählt und 7 Arbeitnehmervertreter nach den Bestimmungen des Betriebsverfassungsgesetzes entsandt. Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- Dr. Jürgen Wutschka
- Dr. Herbert Bleicher
- Herr Robin Denstorff
- Herr Stefan Bensiek
- Herr Ulrich Brülle
- Dr. Günter Fiedler
- BM Michael Gerdhenrich
- Herr Walter von Gökels

- Herr Stephan Hatscher
- Herr Martin Heße
- Herr Stefan Knoll
- Herr Wolfgang Landfester
- BM Berthold Lülfi
- Herr Hermann-Josef Nürnberg
- Herr Detlef Ommen
- Herr Thorsten Raab
- Herr Josef Schmedding
- Herr Frank Schulte
- Herr Michael Schulte
- Herr Felix Wagner
- BM Peter Weiken
- RM Alfons Wickenkamp

Geschafterversammlung:

Die Geschafterversammlung besteht aus 10 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Geschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Bilanz

| A K T I V A | 31.12.2023 | | Vorjahr EUR | P A S S I V A | | Vorjahr EUR |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | EUR | EUR | | EUR | EUR | |
| A. ANLAGEVERMOGEN | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 71.772,00 | | 96.811,00 | 3.907.190,00 | 3.907.190,00 | |
| II. Sachanlagen | 17.068.808,19 | | 17.766.892,38 | 2.303.834,30 | 2.052.728,96 | |
| III. Finanzanlagen | 230.572,87 | | 224.181,55 | 0,00 | 0,00 | |
| B. UMLAUFVERMOGEN | | | | | | |
| I. Vorräte | | 17.371.153,06 | 18.087.884,93 | -2.150.164,33 | -1.848.895,66 | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 2.363.885,24 | | 2.259.566,61 | | | |
| 2. unfertige Erzeugnisse | 105.531,47 | | 265.918,39 | | | |
| | | 2.469.416,71 | 2.525.485,00 | 4.090.859,87 | 4.111.024,30 | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.797.268,00 | | 1.990.358,93 | 2.258.950,01 | 2.263.198,01 | |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | | 200.000,00 | 5.207.593,18 | 6.084.893,19 | |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter | 33.870,17 | | 0,00 | | | |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 441.801,06 | | 299.440,58 | | | |
| | | 3.272.939,23 | 2.489.800,51 | 7.466.543,19 | 9.048.091,20 | |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | | 1.577.049,81 | 2.745.429,85 | | | |
| | | 7.319.405,56 | 7.760.715,36 | | | |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | 36.566,21 | 50.443,61 | | | |
| | | | | 13.167.571,83 | 12.701.232,86 | |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | | | |
| | | | | 32.149,83 | 38.795,54 | |
| | | 24.727.124,82 | 25.899.143,90 | 24.727.124,82 | 25.899.143,90 | |

Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, Lipstadt

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2023 | | Vorjahr |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 17.892.655,11 | | 16.938.923,83 |
| 2. Bestandsveränderungen unfertige Erzeugnisse | -160.386,92 | | 83.778,35 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | | 24.740,39 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 1.688.487,15 | 19.420.755,34 | 1.637.424,53 |
| 5. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 4.650.293,62 | | 3.857.136,65 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 6.763.457,70 | 11.413.751,32 | 6.927.802,38 |
| 6. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.324.937,99 | | 5.189.384,95 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 410.532,79 (Vorjahr: EUR 571.598,87) | 1.601.662,88 | 6.926.600,87 | 1.703.817,83 |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.284.996,02 | | 1.431.232,26 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.690.511,80 | | 1.168.750,17 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | | 2.946,83 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 236.743,45 | | 240.984,00 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag | | 3.212.251,27 | |
| 12. Ergebnis nach Steuern | | -2.131.848,12 | -1.831.294,31 |
| 13. Sonstige Steuern | | 18.316,21 | 17.601,35 |
| 14. Jahresfehlbetrag | | -2.150.164,33 | -1.848.895,66 |

4.8. Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft ist, die zur Produktion und Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen Einrichtungen zu beschaffen und diese der Veranstaltergemeinschaft (VG) zur Verfügung zu stellen, die Bereitstellung von Produktionshilfen nach § 24 Abs. 4 Satz 1 Landesmediengesetz Nordrhein-Westfalen (LMG NRW) für die VG sowie die Verbreitung der Hörfunkwerbung gem. LMG NRW.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung erfolgt durch die persönlich haftende Gesellschafterin „Radio Warendorf Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH“. Die persönlich haftende Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Diese werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Vertretungsberechtigt ist der Geschäftsführer Herr Uwe Wollgramm.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 13 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2023

| A K T I V A | | 31.12.2023 | 31.12.2022 | P A S S I V A | |
|--|--|-------------------|-------------------|----------------------|---|
| | | € | € | € | € |
| A. Anlagevermögen | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| | Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0,00 | 2.215,00 | | |
| II. Sachanlagen | | | | | |
| | 1. Technische Anlagen und Maschinen | 16.617,00 | 23.325,00 | | |
| | 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.450,00 | 14.228,00 | | |
| | | 26.067,00 | 37.553,00 | | |
| III. Finanzanlagen | | | | | |
| | Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.628,51 | 25.628,51 | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | | |
| I. Vorräte | | | | | |
| | Waren | 17.458,91 | 18.775,26 | | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| | 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 227.671,59 | 275.204,90 | | |
| | 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 113.361,10 | 108.556,65 | | |
| | | 341.032,69 | 383.761,55 | | |
| | | 178.752,85 | 159.682,15 | | |
| III. Guthaben bei Kreditinstituten | | | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | |
| | | 1.779,38 | 0,00 | | |
| D. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditisten | | | | | |
| | | 38.118,85 | 0,00 | | |
| | | <u>628.838,19</u> | <u>627.615,47</u> | | |
| A. Eigenkapital | | | | | |
| I. Kapitalanteile der Kommanditisten | | | | | |
| II. Verlustvortragskonten der Kommanditisten | | | | | |
| III. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditisten | | | | | |
| | | 38.118,85 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 283.834,29 | | |
| | | 25.628,51 | 25.628,51 | | |
| B. Sonderposten | | | | | |
| | Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile | | | | |
| C. Rückstellungen | | | | | |
| | Sonstige Rückstellungen | 17.256,00 | 15.472,00 | | |
| D. Verbindlichkeiten | | | | | |
| | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 159.602,64 | 74.866,58 | | |
| | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 288.752,35 | 98.540,42 | | |
| | 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 137.598,69 | 129.273,67 | | |
| | | 585.953,68 | 302.680,67 | | |
| | | <u>628.838,19</u> | <u>627.615,47</u> | | |

Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, Warendorf

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| 1. Umsatzerlöse | 1.476.181,65 | 1.487.855,67 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 16.840,28 | 14.921,27 |
| 3. Materialaufwand | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>-1.173.480,86</u> | <u>-1.056.108,26</u> |
| 4. Rohergebnis | 319.541,07 | 446.668,68 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -16.801,00 | -19.025,48 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -618.529,29 | -613.639,33 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>-6.072,92</u> | <u>-4.314,72</u> |
| 8. Ergebnis nach Steuern | -321.862,14 | -190.310,85 |
| 9. Sonstige Steuern | <u>-91,00</u> | <u>-633,00</u> |
| 10. Jahresfehlbetrag | -321.953,14 | -190.943,85 |
| 11. Ausweis als Verlustvortrag | <u>321.953,14</u> | <u>190.943,85</u> |
| 12. Bilanzgewinn/-verlust | <u><u>0,00</u></u> | <u><u>0,00</u></u> |

4.7. Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Bildung und Vertretung einer einheitlichen Auffassung der Gesellschafter in energiewirtschaftlichen und damit zusammenhängenden kommunalpolitischen Fragen nach innen und nach außen sowie die Unterstützung und Beratung ihrer Gesellschafter bei deren Aufgaben zur Sicherung der Daseinsvorsorge.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Gesellschafterausschuss sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat eine/-n oder zwei Geschäftsführer/-innen. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als gemeinschaftlich vertretungsberechtigte Geschäftsführer fungieren Udo Mager und Ingolf Graul.

Verwaltungsrat:

Der Verwaltungsrat besteht aus 12 Mitgliedern. Die Mitglieder werden aus der Mitte der Gesellschafterversammlung für die Dauer von 5 Jahren gewählt. Der Verwaltungsrat hat insbesondere die Geschäftsführung zu überwachen. Die Beschlüsse werden mit einer Dreiviertelmehrheit aller abgegebenen Stimmen gefasst.

In den Verwaltungsrat wurden entsandt:

- Thomas Westphal (Vorsitzender)
- Wolfgang Spelthahn (stellv. Vorsitzender)
- Thomas Gäng
- Dr. Olaf Gericke
- Gerhard Grabenkamp (ab 03.05.2023)
- Thomas Hendele
- Lars Martin Klieve (bis 31.12.2022)

- Dr. Georg Lunemann
- Burkhard Mast-Weisz
- Guntram Pehlke
- Karin Rodeheger
- Dr. Karl Schneider
- Manfred Schnur

Geschafterversammlung:

Die Geschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Geschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat hat folgende Mitglieder in die Geschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Verband der kommunalen RWE-Aktionäre
Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Essen

Bilanz zum 30. Juni 2023

| | | Aktiva | | Passiva | |
|--|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | 30.06.2023 | 30.06.2022 | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
| | | € | € | € | € |
| A. Anlagevermögen | | | | A. Eigenkapital | |
| I. Sachanlagen | | 1.442,03 | 1.151,68 | I. Gezeichnetes Kapital | 127.822,97 |
| Geschäftsausstattung | | | | II. Kapitalrücklage | 240.009,00 |
| II. Finanzanlagen | | 65.267,15 | 76.205,83 | III. Bilanzverlust | -240.275,52 |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | | 66.709,18 | 77.357,51 | | 127.556,45 |
| B. Umlaufvermögen | | | | B. Rückstellungen | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | 9.659,53 | 7.120,74 | Sonstige Rückstellungen | 10.600,00 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | | 258.368,58 | 290.282,39 | | |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | | 268.028,11 | 297.403,13 | C. Verbindlichkeiten | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 2.455,00 | 2.455,00 | Sonstige Verbindlichkeiten | 199.035,84 |
| | | | | (davon gegenüber Gesellschaftern € 192.785,00; | |
| | | | | 30.06.2022 € 226.202,00) | |
| | | | | (davon aus Steuern € 4.177,29; 30.6.2022 € 6.882,71) | |
| | | | | (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | |
| | | | | € 199.035,84; 30.6.2022 € 239.396,11) | |
| | | 337.192,29 | 377.215,64 | | |
| | | | | 199.035,84 | 239.396,11 |
| | | | | 337.192,29 | 377.215,64 |

**Verband der kommunalen RWE-Aktionäre
Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Essen**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023**

| | 2022/23 | 2021/22 |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 1. Sonstige betriebliche Erträge | 22.170,79 | 61.469,63 |
| 2. Personalaufwand | | |
| a) Gehälter | -170.383,93 | -206.392,07 |
| b) Soziale Abgaben | -24.007,72 | -32.998,43 |
| | -194.391,65 | -239.390,50 |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen | -673,88 | -323,98 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -76.603,14 | -91.990,14 |
| 5. Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens | 9.625,80 | 14.285,00 |
| 6. Ergebnis nach Steuern | -239.872,08 | -255.949,99 |
| 7. Jahresfehlbetrag | -239.872,08 | -255.949,99 |
| 8. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | -255.949,99 | -170.269,45 |
| 9. Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 255.546,55 | 170.269,45 |
| 10. Bilanzverlust | -240.275,52 | -255.949,99 |

4.9. Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf und seiner Gemeinden. Vornehmlicher Zweck der Gesellschaft ist die Bestandsentwicklung ansässiger Unternehmen, die Ansiedlung und Errichtung neuer Unternehmen – insbesondere Existenzgründungen – unter Beachtung ökologischer Erfordernisse und der Chancengleichheit für Mann und Frau.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als alleinvertretungsberechtigte Geschäftsführerin fungiert Frau Petra Michalczak-Hülsmann.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 16 Mitgliedern. Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- LR Dr. Olaf Gericke
- BM Dr. Alexander Berger
- Herr Andreas Kühnel
- Herr Markus Diekhoff
- Frau Elisabeth Eickmeier
- BM Michael Gerdhenrich
- Herr Guido Gutsche
- Herr Dennis Kocker

- Frau Ursula Mindermann
- BM Katrin Reuscher
- BM Karin Rodeheger
- Herr Peter Scholz
- Herr Stephan Schulze Westhoff
- BM Sebastian Seidel
- BM Josef Uphoff
- Herr Jürgen Wenning

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld
- RM Klaus Grothues
 - Vertreter: RM Thorsten Gövert

GEW - GESELLSCHAFT FÜR WIRTSCHAFTS FÖRDERUNG IM KREIS WARENDORF MBH, BECKUM

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

| | 2023 € | 2022 € | PASSIVA | 2023 € | 2022 € |
|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| AKTIVA | | | | | |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. Gezeichnetes Kapital | 715.808,63 | 715.808,63 |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 83.526,00 | 31.603,00 | II. Kapitalrücklage | 127.822,97 | 127.822,97 |
| 2. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 29.452,50 | III. Gewinnrücklagen | 96.354,73 | 96.354,73 |
| | 83.526,00 | 61.055,50 | IV. Bilanzgewinn/-verlust | 68.544,46 | -11.508,45 |
| II. Sachanlagen | | | | 1.008.530,79 | 928.477,88 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 41.063,00 | 41.063,00 | B. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 28.564,00 | 18.694,00 | 1. Steuerrückstellungen | 192.869,88 | 192.869,82 |
| | 69.627,00 | 59.757,00 | 2. Sonstige Rückstellungen | 46.125,00 | 36.300,00 |
| | 153.153,00 | 120.812,50 | | 238.994,88 | 229.169,82 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | C. VERBINDLICHKEITEN | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 28.253,03 | 17.968,72 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 13.289,75 | 9.402,85 | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 99.783,72 | 99.783,72 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 1.481,84 | 4.372,02 | 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 108.800,75 | 103.986,51 |
| | 14.771,59 | 13.774,87 | | 236.837,50 | 221.718,95 |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 1.311.018,33 | 1.235.866,65 | | | |
| | 1.325.789,92 | 1.249.641,52 | | | |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | | |
| | 5.420,25 | 8.912,63 | | | |
| | 1.484.363,17 | 1.379.366,65 | | 1.484.363,17 | 1.379.366,65 |

GFW - GESELLSCHAFT FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG IM KREIS WARENDORF MBH

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

| | 2023 € | 2022 € |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 70.274,52 | 70.889,52 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 1.036.740,98 | 892.746,13 |
| 3. Personalaufwand: | | |
| a) Löhne und Gehälter | -462.223,17 | -446.635,99 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 32.934,09 (Vorjahr: € 31.380,23) | -112.846,71 | -106.535,89 |
| 4. Abschreibungen: | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -29.837,52 | -24.422,49 |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -413.372,06 | -360.701,50 |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 297,66 | 0,00 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | -779,78 |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,00 | 4,18 |
| 9. Ergebnis nach Steuern | <u>89.033,70</u> | <u>24.564,18</u> |
| 10. Sonstige Steuern | <u>-8.980,79</u> | <u>-208.982,45</u> |
| 11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 80.052,91 | -184.418,27 |
| 12. Verlust-/Gewinnvortrag | <u>-11.508,45</u> | <u>172.909,82</u> |
| 13. Bilanzgewinn/-verlust | <u><u>68.544,46</u></u> | <u><u>-11.508,45</u></u> |

4.10. Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft sind die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien, insbesondere Photovoltaikanlagen, der Absatz der gewonnenen Energien in Form von Strom und/oder Wärme, die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschl. einer Information von Mitgliedern und Dritten, sowie einer Öffentlichkeitsarbeit sowie die Erbringung von sonstigen Energiedienstleistungen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Generalversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus mindestens 2 Personen. Er führt die Geschäfte der Genossenschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Ludger Rembeck und Dr. Torsten Winkelkemper.

Generalversammlung:

Die Generalversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2023 bestand die Genossenschaft aus 188 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern, die von der Generalversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Andreas Wollbracht
- Herr Karl-Heinz Weber

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

UEW Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

Wadersloh

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 120.129,36 | 131.129,26 |
| 2. Gesamtleistung | | 120.129,36 | 131.129,26 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens | 6.454,96 | | 0,00 |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge | <u>44.325,39</u> | | <u>0,00</u> |
| | | 50.780,35 | 0,00 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | 22.144,51 | 0,00 |
| 5. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 65.779,82 | 58.073,94 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) Raumkosten | 6.151,22 | | 9.691,61 |
| b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 4.747,90 | | 4.396,79 |
| c) Reparaturen und Instandhaltungen | 1.162,08 | | 1.277,00 |
| d) Fahrzeugkosten | 2.966,55 | | 1.526,97 |
| e) Werbe- und Reisekosten | 2.146,42 | | 308,24 |
| f) verschiedene betriebliche Kosten | <u>59.494,34</u> | | <u>17.826,69</u> |
| | | 76.668,51 | 35.027,30 |
| 7. Erträge aus Beteiligungen | | 88.680,95 | 218.180,46 |
| 8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | 1.592,65 | 22,00 |
| 9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 879,90 | 0,00 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 7.298,97 | 5.599,34 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 17.092,68 | 51.462,80 |
| 12. Ergebnis nach Steuern | | 71.318,92 | 199.168,34 |
| 13. Jahresüberschuss | | 71.318,92 | 199.168,34 |

4.11. d-NRW AÖR

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft sind die Unterstützung ihrer Träger und, soweit ohne Beeinträchtigung ihrer Aufgaben möglich, anderer Stellen beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung. Informationstechnische Leistungen, die der Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben dienen, erbringt sie im Rahmen von staatlichen Kooperationsprojekten.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und der Verwaltungsrat.

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung besteht aus 2 Personen, einem Vorsitzenden und einem allgemeinen Vertreter. Sie führt die Geschäfte der Gesellschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung. Die Geschäftsführung wird vom Verwaltungsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Mitgliedern der Geschäftsführung bestellt sind Dr. Roger Lienenkamp (Vorsitzender) und Herr Markus Both (allg. Vertreter).

Verwaltungsrat:

Der Verwaltungsrat besteht aus höchstens 13 Mitgliedern, die von der Landesregierung bestellt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Geschäftsführung.

Derzeitige Mitglieder im Verwaltungsrat sind:

- Herr Sebastian Kopietz
- Herr Harald Zillikens
- Herr Andreas Wohland
- Herr Dirk Brügge
- Dr. Marco Kuhn
- Frau Simone Dreyer

- Frau Lee Hamacher
- Dr. Heinz Oberheim
- Frau Katharina Jestaedt
- Frau Diane Jägers



d-NRW AöR, Dortmund

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| P A S S I V A | | |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 62.022,00 | 63.822,98 |
| II. <u>Sachanlagen</u> Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 56.588,75 | 75.880,75 |
| III. <u>Finanzanlagen</u> Geschäftsguthaben bei Genossenschaften | 60.000,00 | 0,00 |
| | <u>178.610,75</u> | <u>139.703,73</u> |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. <u>Vorräte</u> Geleistete Anzahlungen | 1.056.885,49 | 2.396.237,37 |
| II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.978.566,27 | 4.414.326,72 |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 0,00 | 3.000,00 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 971.154,86 | 370.906,62 |
| | <u>11.949.721,13</u> | <u>4.788.233,34</u> |
| III. <u>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</u> | 35.882,134,94 | 18.758.025,55 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | |
| | 110.705,88 | 10.155,51 |
| | <u>49.178.058,19</u> | <u>26.092.355,50</u> |
| P A S S I V A | | |
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 1.385.000,00 | 1.368.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.528.752,40 | 1.528.752,40 |
| | <u>2.913.752,40</u> | <u>2.896.752,40</u> |
| B. RÜCKSTELLUNGEN Sonstige Rückstellungen | 8.044.571,64 | 5.607.394,23 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 2.402.544,80 | 2.508.274,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.463.052,65 | 12.768.116,30 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern: EUR 52.863,60 (Vorjahr: EUR 64.311,06) - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 8.784,72 (Vorjahr: EUR 10.371,04) | 4.249.860,03 | 2.282.238,57 |
| | <u>38.115.457,48</u> | <u>17.558.628,87</u> |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | |
| | 104.276,67 | 29.580,00 |
| | <u>49.178.058,19</u> | <u>26.092.355,50</u> |



d-NRW AöR, Dortmund

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 129.383.244,50 | 101.209.076,39 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 102.709,62 | 432.735,97 |
| 3. Materialaufwand | -123.389.753,88 | -96.866.327,83 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -3.907.134,80 | -3.225.433,05 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -985.812,14 | -814.486,54 |
| | <u>-4.892.946,94</u> | <u>-4.039.919,59</u> |
| 5. Abschreibungen | -56.172,61 | -45.626,74 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.147.070,69 | -676.092,82 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>0,00</u> | <u>-13.837,42</u> |
| 8. Ergebnis nach Steuern | <u>10,00</u> | <u>7,96</u> |
| 9. Sonstige Steuern | <u>-10,00</u> | <u>-7,96</u> |
| 10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u><u>0,00</u></u> | <u><u>0,00</u></u> |

4.12. Volksbank Beckum-Lippstadt eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Die genossenschaftlichen Banken haben den Zweck, ihre Mitglieder wirtschaftlich zu fördern. Dieser Förderauftrag begründet das besonders enge Verhältnis zwischen der Bank und ihren Kunden. Das Prinzip der Genossenschaften basiert auf Solidarität. Selbsthilfe, Selbstverwaltung und Selbstverantwortung waren die Merkmale bei deren Gründung.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Volksbank Beckum-Lippstadt eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Vertreterversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus 2 Personen. Er führt die Geschäfte der Genossenschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Stefan Hoffmann und Herr Jörg Deutschmann.

Vertreterversammlung:

Die Vertreterversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2023 bestand die Genossenschaft aus 40.979 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern (derzeit 9 Mitglieder), die von der Vertreterversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- Herr Matthias Ferber
- Herr Alfred Köhne
- Herr Heinz-Josef Demandt
- Dr. Wiebke Droste
- Dr. Ludger Marx

- Herr Alfons Schaphaus-Fester
- Herr Rolf Scheurer
- Herr Thomas Schlüter
- Frau Ute Stratmann

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr TEUR |
|--|----------------|-----------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR | |
| 1. Barreserve | | | |
| a) Kassenbestand | | 14.334.094,29 | 15.761 |
| b) Guthaben bei Zentralnotenbanken | | 2.035.000,00 | 1.768 |
| darunter: bei der Deutschen Bundesbank | 2.035.000,00 | | (1.768) |
| c) Guthaben bei Postgiroämtern | | <u>0,00</u> | 0 |
| 2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei Zentralnotenbanken zugelassen sind | | | |
| a) Schatzwechsel und unverzinsliche Schatzanweisungen sowie ähnliche Schuldtitel öffentlicher Stellen | | 0,00 | 0 |
| darunter: bei der Deutschen Bundesbank refinanzierbar | 0,00 | | (0) |
| b) Wechsel | | <u>0,00</u> | 0 |
| 3. Forderungen an Kreditinstitute | | | |
| a) täglich fällig | | 53.124.751,04 | 60.981 |
| b) andere Forderungen | | <u>12.746.464,71</u> | 61.819 |
| 4. Forderungen an Kunden | | | 1.831.246 |
| darunter: | | | |
| durch Grundpfandrechte gesichert | 846.754.098,78 | | (892.719) |
| Kommunalkredite | 29.725.347,27 | | (36.159) |
| 5. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | | | |
| a) Geldmarktpapiere | | | |
| aa) von öffentlichen Emittenten | 0,00 | | 0 |
| darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank | 0,00 | | (0) |
| ab) von anderen Emittenten | | <u>0,00</u> | 0 |
| darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank | 0,00 | | (0) |
| b) Anleihen und Schuldverschreibungen | | | |
| ba) von öffentlichen Emittenten | 73.309.375,58 | | 63.198 |
| darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank | 67.041.737,96 | | (58.338) |
| bb) von anderen Emittenten | | <u>258.827.536,45</u> | 236.141 |
| darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank | 203.609.600,88 | | (200.415) |
| c) eigene Schuldverschreibungen | | <u>0,00</u> | 0 |
| Nennbetrag | 0,00 | | (0) |
| 6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | | | 178.078.468,33 |
| 6a. Handelsbestand | | | 0,00 |
| 7. Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften | | | |
| a) Beteiligungen | | 52.066.597,64 | 52.210 |
| darunter: | | | |
| an Kreditinstituten | 673.507,05 | | (725) |
| an Finanzdienstleistungsinstituten | 0,00 | | (0) |
| an Wertpapierinstituten | 0,00 | | (0) |
| b) Geschäftsguthaben bei Genossenschaften | | <u>2.446.830,00</u> | 2.447 |
| darunter: | | | |
| bei Kreditgenossenschaften | 2.401.000,00 | | (2.401) |
| bei Finanzdienstleistungsinstituten | 0,00 | | (0) |
| bei Wertpapierinstituten | 0,00 | | (0) |
| 8. Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 0,00 |
| darunter: | | | |
| an Kreditinstituten | 0,00 | | (0) |
| an Finanzdienstleistungsinstituten | 0,00 | | (0) |
| an Wertpapierinstituten | 0,00 | | (0) |
| 9. Treuhandvermögen | | | 44.270.557,22 |
| darunter: Treuhandkredite | 44.270.557,22 | | (51.124) |
| 10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschließlich Schuldverschreibungen aus deren Umtausch | | | 0,00 |
| 11. Immaterielle Anlagewerte | | | |
| a) Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | | 0,00 | 0 |
| b) entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 99.744,34 | 108 |
| c) Geschäfts- oder Firmenwert | | 0,00 | 0 |
| d) geleistete Anzahlungen | | <u>0,00</u> | 0 |
| 12. Sachanlagen | | | 21.924.177,74 |
| 13. Sonstige Vermögensgegenstände | | | 5.056.394,19 |
| 14. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 62,51 |
| 16. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | | | 61.683,03 |
| Summe der Aktiva | | | <u>2.568.657</u> |
| | | 65 | <u>2.645.956.187,42</u> |

Passivseite

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|---|-----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR | TEUR |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | |
| a) täglich fällig | | 0,00 | 0 |
| b) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist | | <u>454.019.441,34</u> | 542.351 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | | | |
| a) Spareinlagen | | | |
| aa) mit vereinbarter Kündigungsfrist von drei Monaten | 139.604.423,64 | | 192.359 |
| ab) mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als drei Monaten | <u>1.231.434,80</u> | 140.835.858,44 | 2.091 |
| b) andere Verbindlichkeiten | | | |
| ba) täglich fällig | 1.229.976.922,28 | | 1.342.537 |
| bb) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist | <u>477.580.170,41</u> | <u>1.707.557.092,69</u> | 173.834 |
| 3. Verbriefte Verbindlichkeiten | | | |
| a) begebene Schuldverschreibungen | | 0,00 | 0 |
| b) andere verbrieftete Verbindlichkeiten | | <u>0,00</u> | 0 |
| darunter: | | | |
| Geldmarktpapiere | 0,00 | | (0) |
| eigene Akzepte und Solawechsel im Umlauf | 0,00 | | (0) |
| 3a. Handelsbestand | | 0,00 | 0 |
| 4. Treuhandverbindlichkeiten | | | |
| darunter: Treuhandkredite | 44.270.557,22 | | (51.124) |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| | | 3.967.248,65 | 2.402 |
| 6. Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | | 17.168,45 | 29 |
| 6a. Passive latente Steuern | | | |
| | | 0,00 | 0 |
| 7. Rückstellungen | | | |
| a) Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen | | 14.589.900,35 | 14.917 |
| b) Steuerrückstellungen | | 2.226.000,00 | 0 |
| c) andere Rückstellungen | | <u>5.167.192,11</u> | 5.078 |
| 8. [gestrichen] | | | 0 |
| 9. Nachrangige Verbindlichkeiten | | | |
| | | 4.925.000,00 | 4.325 |
| 10. Genusssrechtskapital | | | |
| darunter: vor Ablauf von zwei Jahren fällig | 0,00 | | (0) |
| 11. Fonds für allgemeine Bankrisiken | | | |
| darunter: Sonderposten nach § 340e Abs. 4 HGB | 4.000,00 | | (4) |
| 12. Eigenkapital | | | |
| a) Gezeichnetes Kapital | | 35.713.534,08 | 29.729 |
| b) Kapitalrücklage | | 0,00 | 0 |
| c) Ergebnisrücklagen | | | |
| ca) gesetzliche Rücklage | 58.175.000,00 | | 56.575 |
| cb) andere Ergebnisrücklagen | <u>62.175.000,00</u> | 120.350.000,00 | 60.575 |
| d) Bilanzgewinn | | <u>5.317.194,09</u> | <u>3.998</u> |
| Summe der Passiva | | <u><u>2.645.956.187,42</u></u> | <u><u>2.568.657</u></u> |
| 1. Eventualverbindlichkeiten | | | |
| a) Eventualverbindlichkeiten aus weitergegebenen abgerechneten Wechseln | 0,00 | | 0 |
| b) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen | 35.952.467,89 | | 42.403 |
| c) Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten | <u>0,00</u> | 35.952.467,89 | 0 |
| 2. Andere Verpflichtungen | | | |
| a) Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften | 0,00 | | 0 |
| b) Platzierungs- u. Übernahmeverpflichtungen | 0,00 | | 0 |
| c) Unwiderrufliche Kreditzusagen | <u>138.528.881,75</u> | 138.528.881,75 | 207.209 |
| darunter: Lieferverpflichtungen aus zinsbezogenen Termingeschäften | 0,00 | | (0) |

2. Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

| | Geschäftsjahr | | | | Vorjahr TEUR |
|--|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| 1. Zinserträge aus | | | | | |
| a) Kredit- und Geldmarktgeschäften | | 54.726.541,91 | | | 35.204 |
| b) festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen darunter: in a) und b) | | <u>5.322.678,51</u> | 60.049.220,42 | | 3.133 |
| angefallene negative Zinsen | 0,00 | | | | (34) |
| 2. Zinsaufwendungen | | | <u>20.005.630,55</u> | 40.043.589,87 | 4.961 |
| darunter: erhaltene negative Zinsen | 104.686,39 | | | | (1.417) |
| 3. Laufende Erträge aus | | | | | |
| a) Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren | | | 4.064.266,92 | | 3.260 |
| b) Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften | | | 1.366.668,42 | | 1.425 |
| c) Anteilen an verbundenen Unternehmen | | | <u>0,00</u> | 5.430.935,34 | 0 |
| 4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen | | | | 0,00 | 0 |
| 5. Provisionserträge | | | 18.305.600,27 | | 18.519 |
| 6. Provisionsaufwendungen | | | <u>1.781.988,09</u> | 16.523.612,18 | 1.993 |
| 7. Nettoertrag/-aufwand des Handelsbestands | | | | 0,00 | 0 |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge | | | | 1.720.506,96 | 1.210 |
| 9. [gestrichen] | | | | 0,00 | 0 |
| 10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | | | | | |
| a) Personalaufwand | | | | | |
| aa) Löhne und Gehälter | | 16.583.935,93 | | | 15.218 |
| ab) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung darunter: für Altersversorgung | | <u>3.983.346,36</u> | 20.567.282,29 | | 3.968 |
| 1.146.249,47 | | | | | (1.156) |
| b) andere Verwaltungsaufwendungen | | | <u>12.170.494,45</u> | 32.737.776,74 | 12.229 |
| 11. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen | | | | 1.365.637,21 | 1.391 |
| 12. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | 725.820,95 | 720 |
| 13. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft | | | 0,00 | | 13.235 |
| 14. Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft | | | <u>3.753.699,72</u> | 3.753.699,72 | 0 |
| 15. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere | | | 408.006,16 | | 602 |
| 16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren | | | <u>0,00</u> | -408.006,16 | 0 |
| 17. Aufwendungen aus Verlustübernahme | | | | 0,00 | 0 |
| 18. [gestrichen] | | | | <u>0,00</u> | 0 |
| 19. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | | | | 32.235.103,01 | 8.434 |
| 20. Außerordentliche Erträge | | | 0,00 | | 0 |
| 21. Außerordentliche Aufwendungen | | | <u>0,00</u> | | 0 |
| 22. Außerordentliches Ergebnis | | | | 0,00 | (0) |
| 23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | 6.655.810,92 | | 4.361 |
| darunter: latente Steuern | 0,00 | | | | (0) |
| 24. Sonstige Steuern, soweit nicht unter Posten 12 ausgewiesen | | | <u>-3.112,08</u> | 6.652.698,84 | 76 |
| 24a. Aufwendungen aus der Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken | | | | <u>20.268.000,00</u> | 0 |
| 25. Jahresüberschuss | | | | 5.314.404,17 | 3.997 |
| 26. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | | | | <u>2.789,92</u> | <u>1</u> |
| | | | | 5.317.194,09 | 3.998 |
| 27. Entnahmen aus Ergebnisrücklagen | | | | | |
| a) aus der gesetzlichen Rücklage | | | 0,00 | | 0 |
| b) aus anderen Ergebnisrücklagen | | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | 0 |
| | | | | 5.317.194,09 | 3.998 |
| 28. Einstellungen in Ergebnisrücklagen | | | | | |
| a) in die gesetzliche Rücklage | | | 0,00 | | 0 |
| b) in andere Ergebnisrücklagen | | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | 0 |
| 29. Bilanzgewinn | | | | <u>5.317.194,09</u> | <u>3.998</u> |

4.13. RWE AG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist im Wesentlichen die Lieferung von Energie (Strom und Gas) an private Haushalte, Unternehmen und sonstige Kunden.

Die Beteiligung der Gemeinde Wadersloh an der RWE AG geht zurück auf die Beteiligung an der ehemaligen VEW AG, mit der die RWE AG fusionierte. Der hohe Beteiligungsanteil der kommunalen Aktionäre sichert weiterhin eine entsprechende Einflussnahme auf die Gesellschaft und damit eine Berücksichtigung der kommunalen Interessen. Die Versorgung mit Energie stellt einen Teil der örtlichen Daseinsfürsorge dar.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die RWE AG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2023.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2023.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Gesellschafterversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht derzeit aus 3 Personen. Er führt die Geschäfte der Aktiengesellschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Dr. Markus Krebber (Vorsitzender), Dr. Michael Müller und Katja von Doren.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Anteilseignern zusammen. Zum 31.12.2023 waren 743.841.217 Aktien im Umlauf.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern, die von der Gesellschafterversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- Dr. Werner Brandt (Vorsitzender)
- Herr Ralf Sikorski

- Herr Michael Bochinsky
- Frau Sandra Bossemeyer
- Dr. Hans Friedrich Bunting
- Herr Matthias Dürbaum
- Frau Ute Gerbaulet
- Dr. Hans-Peter Keitel
- Dr. Monika Kircher
- Herr Thomas Kufen
- Herr Reiner van Limbeck
- Herr Harald Louis
- Frau Dagmar Paasch
- Dr. Erhard Schipporeit
- Herr Dirk Schumacher
- Herr Ullrich Sierau
- Herr Hauke Stars
- Frau Helle Valentin
- Dr. Andreas Wagner
- Frau Marion Weckes

RWE AG Geschäftsbericht 2023

Bilanz

| Aktiva in Mio. € | (Siehe Anhang) | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Langfristiges Vermögen | | | |
| Immaterielle Vermögenswerte | (10) | 9.787 | 5.668 |
| Sachanlagen | (11) | 28.809 | 23.749 |
| At-Equity-bilanzierte Beteiligungen | (12) | 4.066 | 3.827 |
| Übrige Finanzanlagen | (13) | 5.573 | 4.434 |
| Finanzforderungen | (14) | 439 | 160 |
| Derivate und sonstige Vermögenswerte | (15) | 3.186 | 3.842 |
| Latente Steuern | (16) | 642 | 606 |
| | | 52.502 | 42.286 |
| Kurzfristiges Vermögen | | | |
| Vorräte | (17) | 2.270 | 4.206 |
| Finanzforderungen | (14) | 2.582 | 8.526 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | (15) | 7.607 | 9.946 |
| Derivate und sonstige Vermögenswerte | (15) | 26.452 | 52.306 |
| Ertragsteuerrückstellungen | | 440 | 203 |
| Wertpapiere | (18) | 7.724 | 13.468 |
| Flüssige Mittel | (19) | 6.917 | 6.988 |
| Zur Veräußerung bestimmte Vermögenswerte | | – | 619 |
| | | 53.992 | 96.262 |
| | | 106.494 | 138.548 |

| Passiva in Mio. € | (Siehe Anhang) | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Eigenkapital | (20) | | |
| Anteile der Aktionäre der RWE AG | | 31.569 | 27.576 |
| Anteile anderer Gesellschafter | | 1.571 | 1.703 |
| | | 33.140 | 29.279 |
| Langfristige Schulden | | | |
| Rückstellungen | (22) | 17.431 | 15.595 |
| Finanzverbindlichkeiten | (23) | 14.064 | 9.789 |
| Ertragsteuerverbindlichkeiten | (24) | 447 | 756 |
| Derivate und übrige Verbindlichkeiten | (25) | 1.753 | 1.663 |
| Latente Steuern | (16) | 5.390 | 1.781 |
| | | 39.085 | 29.584 |
| Kurzfristige Schulden | | | |
| Rückstellungen | (22) | 6.815 | 6.489 |
| Finanzverbindlichkeiten | (23) | 2.964 | 11.214 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 5.114 | 7.464 |
| Ertragsteuerverbindlichkeiten | (24) | 444 | 225 |
| Derivate und übrige Verbindlichkeiten | (25) | 18.932 | 54.293 |
| | | 34.269 | 79.685 |
| | | 106.494 | 138.548 |

RWE AG Geschäftsbericht 2023

Gewinn- und Verlustrechnung

| in Mio. € | (Siehe Anhang) | 2023 | 2022 |
|--|----------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse (inkl. Erdgas- / Stromsteuer)¹ | (1) | 28.734 | 38.618 |
| Erdgas- / Stromsteuer | (1) | 168 | 203 |
| Umsatzerlöse¹ | (1) | 28.566 | 38.415 |
| Sonstige betriebliche Erträge ^{1, 2} | (2) | 6.124 | 5.825 |
| Materialaufwand ² | (3) | 20.154 | 31.339 |
| Personalaufwand | (4) | 2.916 | 3.120 |
| Abschreibungen | (5), (10) | 3.825 | 1.823 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | (6) | 3.878 | 8.336 |
| Ergebnis aus at-Equity-bilanzierten Beteiligungen | (7), (12) | 561 | 298 |
| Übriges Beteiligungsergebnis | (7) | 4 | - 32 |
| Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern | | 4.482 | - 112 |
| Finanzerträge | (8) | 2.441 | 2.313 |
| Finanzaufwendungen | (8) | 2.917 | 1.486 |
| Ergebnis vor Steuern | | 4.006 | 715 |
| Ertragsteuern | (9) | - 2.409 | 2.277 |
| Ergebnis | | 1.597 | 2.992 |
| Davon: Ergebnisanteile anderer Gesellschafter | | 147 | 275 |
| Davon: Nettoergebnis / Ergebnisanteile der Aktionäre der RWE AG | | 1.450 | 2.717 |
| Unverwässertes und verwässertes Ergebnis je Aktie in € | (26) | 1,95 | 3,93 |

1 Angepasste Vorjahreswerte aufgrund des geänderten Ausweises von Entschädigungen aus Redispatch-Maßnahmen (siehe Seite 142).

2 Angepasste Vorjahreswerte.

5. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh zum 31.12.2022

Die Gemeinde Wadersloh war 2023 mittelbar an 2 Unternehmen beteiligt.

Die Ergebnisse der mittelbaren Beteiligungen zum 31.12.2022 sind in die Finanz- und Ergebnisrechnung der Muttergesellschaft (unmittelbare Beteiligung der Gemeinde Wadersloh) im Jahr 2023 eingeflossen und tauchen in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung der Muttergesellschaft zum 31.12.2023 auf.

Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh mit der Angabe der Beteiligungsverhältnisse und der Jahresergebnisse.

| Lfd. Nr. | Unternehmen | Höhe des Nennkapitals am 31.12.2022 | Anteil der Gemeinde Wadersloh am Nennkapital | |
|----------|--|-------------------------------------|--|-------|
| | | € | € | % |
| 1 | Wadersloh Netz GmbH & Co. KG | 4.137.059,01 | 2.109.900,10 | 51,00 |
| | Mutterunternehmen: Wadersloh Energie GmbH (100 %) | | | |
| 2 | Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH | 25.000,00 | 12.750,00 | 51,00 |
| | Mutterunternehmen: Wadersloh Energie GmbH (100 %) | | | |

6. Organisation der Beteiligungsverwaltung

Die Gemeinde Wadersloh hat im Fachbereich Finanzen die Verwaltung der Beteiligungen organisatorisch angesiedelt. Die Unternehmensbeteiligungen werden aufgabenorientiert nach den zugrunde liegenden wichtigen gemeindlichen Interessen und nicht in erster Linie gewinnorientiert geführt.

Im Jahr 2023 erhielten keine Unternehmensbeteiligungen der Gemeinde Wadersloh Zuwendungen aus dem gemeindlichen Haushalt.

Die Gemeinde Wadersloh ist verpflichtet, ihre Beteiligungen werthaltig zu führen. Um eine werthaltige Unternehmens- und Beteiligungsführung zu gewährleisten, wird in Zukunft durch den Rat der Gemeinde Wadersloh ein sog. „Public Corporate Governance Codex“ (Richtlinie zur guten Führung öffentlicher Unternehmen) beschlossen. Dieser dient der Einhaltung der auferlegten Zielsetzung, die nachhaltige werthaltige Führung und Begleitung der gemeindlichen Beteiligungen.