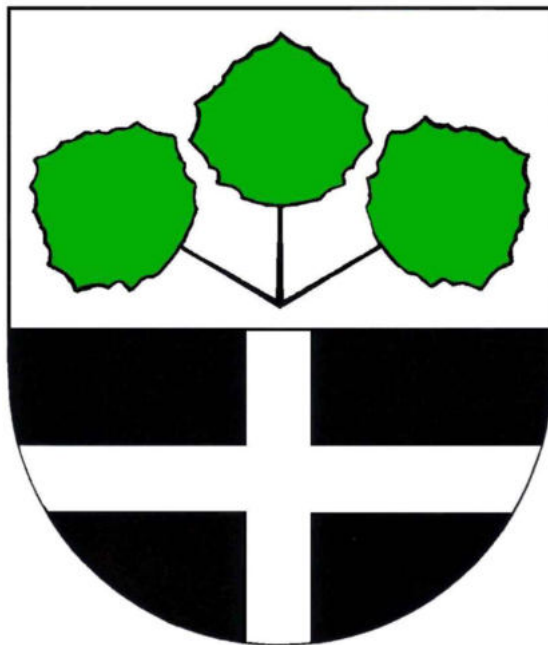


Stadt Espelkamp



Jahresabschluss

2024

Inhaltsverzeichnis

Deckblatt	1
Inhaltsverzeichnis	2
I. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	5
II. Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	6
1. Schlussbilanz zum 31.12.	7
2. Ergebnis- und Finanzrechnung	9
Ergebnisrechnung	9
Finanzrechnung	10
III. Anhang	12
1. Allgemeine Angaben	13
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden / Erläuterungen zu Bilanzpositionen	14
3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	31
4. Erläuterungen zur Finanzrechnung	37
5. Sonstige Verpflichtungen	42
6. Weitere Pflichtangaben	45
7. Anlagenspiegel	49
8. Forderungsspiegel	50
9. Verbindlichkeitspiegel	51
10. Rückstellungsspiegel	52
11. Eigenkapitalsspiegel	53
11.1 Übersicht der Verlustvorträge	54
12. Aufstellung über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	55
13. Aufstellung der übertragenden Ermächtigungen	59
14. Organe und Mitgliedschaften	62
IV. Lagebericht	63
1. Vorbemerkung	64
2. Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses	65
3. Analyse der Haushaltswirtschaft	67
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	68
3.2 Ertragslage	72
3.3 Finanzlage	76
3.4 Kennzahlen	79
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	85
5. Chancen und Risiken	89

V. Teilergebnis- & Teilfinanzrechnungen	91
Produktbereiche	92
01 Innere Verwaltung	92
02 Sicherheit und Ordnung	96
03 Schulträgeraufgaben	100
04 Kultur und Wissenschaft	103
05 Soziale Leistungen	106
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	108
08 Sportförderung	111
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	114
10 Bauen und Wohnen	117
11 Ver- und Entsorgung	119
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	121
13 Natur- und Landschaftspflege	128
14 Umweltschutz	131
15 Wirtschaft und Tourismus	133
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	136
Produkte	138
01.01.01 Betreuung der politischen Gremien	138
01.01.02 Verwaltungsführung und Steuerung	140
01.01.03 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften	142
01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau	144
01.02.02 Beschäftigtenvertretung	146
01.03.01 Zentrale Dienste	148
01.03.02 Versicherungsangelegenheiten	150
01.04.01 Personalservice	152
01.05.01 Finanzservice und Beteiligungen	154
01.05.02 Steuern und Abgaben	156
01.05.03 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	158
01.06.01 Organisationsangelegenheiten und Datenschutz	160
01.06.02 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	162
01.07.01 Grundstücksmanagement	164
01.08.01 Gebäudemanagement	166
01.10.01 Baubetriebshof	168
02.01.01 Gefahrenabwehr	171
02.01.02 Gaststätten- und Gewerbewesen, Märkte	173
02.01.03 Verkehrsangelegenheiten	175
02.01.04 Brandschutz	177
02.02.01 Bürgerbüro	181
02.02.02 Personenstandswesen	183
02.02.03 Wahlen	185
03.01.01 Mittwaldschule	187
03.01.02 Grundschule am Auewald	189
03.01.03 Grundschulverbund Espelkamp-Süd	191
03.02.01 Schulen in anderer Trägerschaft	194

03.03.01 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	196
04.01.01 Kulturveranstaltungen- und förderung, Heimatpflege	198
04.01.02 Musikschule	200
04.01.03 Volkshochschule	202
04.01.04 Stadtbücherei	204
04.01.05 Bürgerhaus	206
04.01.06 Theater	208
04.01.07 Kino	210
04.01.08 Dorfgemeinschaftshäuser	212
04.01.09 Stadtmarketing	214
04.01.10 Archiv	216
05.01.01 Leistungen nach dem SGB XII	218
05.01.02 Rentenangelegenheiten	220
05.01.03 Leistungen nach AsylBLG	222
05.01.04 Gewährung von Wohngeld	224
05.01.05 Sonstige soziale Leistungen	226
05.02.01 Seniorenarbeit	228
06.01.01 Kindertageseinrichtungen	230
06.01.02 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit	232
08.01.01 Sportplätze	235
08.01.02 Sporthallen	237
08.02.01 Bäder	239
08.03.01 Sonstige Sportförderung und Vereinswesen	241
09.01.01 Vorbereitende Bauleitplanung, Bebauungspläne und Satzungen	243
09.01.02 Stadtentwicklung	245
10.01.01 Bauaufsicht	248
10.01.02 Denkmalschutz und pflege	250
10.02.01 Wohnungswesen	252
11.01.01 Abfallwirtschaft	254
12.01.01 Straßen, Wege, Plätze	256
12.01.02 Straßenreinigung	263
12.02.01 ÖPNV	265
13.01.01 Öffentliche Grünflächen	267
13.01.02 Wasserläufe und Wasserbau	269
13.01.03 Gewässerunterhaltung	272
13.01.04 Erholungsbereich Große Aue	274
13.02.01 Friedhöfe	276
14.01.01 Umwelt- und Klimaschutz	279
15.01.01 Wirtschaftsförderung	281
16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	284

I. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 ist gemäß § 95 GO NRW i. V. m. den §§ 33 ff. KomHVO NRW aufgestellt worden. Er besteht aus:

1. der Bilanz,
2. der Ergebnisrechnung,
3. der Finanzrechnung,
4. den Teilrechnungen und
5. dem Anhang.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beigelegt.

Espelkamp, den 29.10.2025

Aufgestellt:



Björn Horstmeier
Stadtkämmerer

Bestätigt:



Dr. Henning Vieker
Bürgermeister

Stadt Espelkamp



Jahresabschluss

2024

**Bilanz,
Ergebnis- und Finanzrechnung**

Schlussbilanz 31.12.2024

AKTIVA		
Bilanzposition	2024 EUR	2023 EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit COVID-19	7.140.510,00	7.140.510,00
1. Anlagevermögen	165.929.681,48	167.024.060,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	86.111,00	117.931,40
1.2 Sachanlagen	120.738.271,29	121.599.953,68
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grundstücksgl. Rechte	10.134.769,37	10.168.531,80
1.2.1.1 Grünflächen	6.081.193,14	6.064.518,65
1.2.1.2 Ackerland	994.532,36	1.009.509,11
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.194.133,87	1.193.182,31
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.864.910,00	1.901.321,73
1.2.2 Bebaute Grdstücke u. grundstücksgl. Rechte	40.479.063,74	43.417.063,70
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.836.281,71	6.970.311,00
1.2.2.2 Schulen	16.655.649,41	17.405.231,41
1.2.2.3 Wohnbauten	1.079.258,99	2.724.985,99
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	15.907.873,63	16.316.535,30
1.2.3 Infrastrukturvermögen	57.515.664,17	54.664.184,27
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.807.586,27	11.564.340,19
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.095.718,00	1.162.466,73
1.2.3.3 Gleisanl.m.Streckenaustr.u. Sicherheitsanl.	1,00	1,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	44.441.209,90	41.754.298,87
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	171.149,00	183.077,48
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	98.416,89	117.801,89
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.597.662,00	3.248.576,03
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.876.664,23	1.992.670,57
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.036.030,89	7.991.125,42
1.3 Finanzanlagen	45.105.299,19	45.306.174,92
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.594.276,76	41.594.276,76
1.3.2 Beteiligungen	535.271,36	535.271,36
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	937.505,13	937.505,13
1.3.5 Ausleihungen	2.038.245,94	2.239.121,67
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.847.497,83	2.036.818,38
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	190.748,11	202.303,29
2. Umlaufvermögen	18.207.812,00	13.806.594,74
2.1 Vorräte	8.465.471,03	7.722.746,45
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.1.3 Erschließungsgrundstücke	7.743.615,03	7.722.746,45
2.1.4 Gebäude zur Veräußerung	721.856,00	0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	4.188.701,50	4.456.327,74
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford.a.Transferleist.	1.131.828,67	2.138.498,03
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	3.055.336,91	2.317.377,90
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.535,92	451,81
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.000.000,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	1.553.639,47	1.627.520,55
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.346.641,87	5.942.968,56
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	196.624.645,35	193.914.133,30

PASSIVA		
Bilanzposition	2024 EUR	2023 EUR
1. Eigenkapital	79.563.651,63	71.370.211,99
1.1 Allgemeine Rücklage	71.881.006,05	72.401.254,55
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	7.682.645,58	-1.031.042,56
2. Sonderposten	69.299.887,51	69.111.162,12
2.1 für Zuwendungen	54.744.773,26	55.421.638,27
2.2 für Beiträge	12.107.875,46	11.556.747,51
2.3 für den Gebührenaussgleich	230.426,63	303.159,23
2.4 Sonstige Sonderposten	2.216.812,16	1.829.617,11
3. Rückstellungen	24.575.323,75	24.445.900,87
3.1 Pensionsrückstellungen	21.774.589,00	20.502.403,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.433.394,23	698.847,85
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.367.340,52	3.244.650,02
4. Verbindlichkeiten	15.220.757,78	20.794.839,44
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	3.158.454,89	3.688.386,80
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	3.158.454,89	3.688.386,80
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	4.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.026.872,59	976.076,68
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.745,31	113.545,42
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	926.769,71	935.010,80
4.8 Erhaltene Anzahlungen	10.097.915,28	11.081.819,74
5. Passive Rechnungsabgrenzung	7.965.024,68	8.192.018,88
SUMME PASSIVA	196.624.645,35	193.914.133,30



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schiebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.236.950,17	39.301.662,00	0,00	39.885.430,59	583.768,59	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.045.820,50	21.079.513,00	0,00	22.499.098,81	1.419.585,81	0,00
+ Sonstige Transfererträge	117.456,31	25.000,00	0,00	44.751,20	19.751,20	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.641.096,42	4.916.200,00	0,00	4.575.188,63	-341.011,37	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.134.842,11	1.169.805,00	0,00	1.273.138,88	103.333,88	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	708.991,22	758.367,00	0,00	888.624,46	130.257,46	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	23.890.601,19	3.061.924,00	0,00	5.773.757,05	2.711.833,05	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	342.114,00	0,00	157.814,02	-184.299,98	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	63.775.757,92	70.654.585,00	0,00	75.097.803,64	4.443.218,64	0,00
- Personalaufwendungen	13.684.657,37	14.339.757,00	0,00	14.974.095,99	634.338,99	0,00
- Versorgungsaufwendungen	1.409.709,62	1.452.270,00	0,00	1.536.804,81	84.534,81	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.775.657,29	12.852.802,62	281.196,07	11.336.356,79	-1.516.445,83	547.668,38
- Bilanzielle Abschreibungen	4.774.956,83	4.564.497,30	17.276,30	4.842.804,81	278.307,51	8.978,08
- Transferaufwendungen	27.995.859,84	32.171.184,00	7.137,00	31.616.335,84	-554.848,16	1.255,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.912.628,94	3.775.410,26	44.316,26	3.162.915,37	-612.494,89	30.323,17
= Ordentliche Aufwendungen	63.553.469,89	69.155.921,18	349.925,63	67.469.313,61	-1.686.607,57	588.224,63
= Ordentliches Ergebnis	222.288,03	1.498.663,82	-349.925,63	7.628.490,03	6.129.826,21	-588.224,63
+ Finanzerträge	516.577,92	326.684,00	0,00	484.650,83	157.966,83	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.769.908,51	224.309,00	0,00	430.495,28	206.186,28	0,00
= Finanzergebnis	-1.253.330,59	102.375,00	0,00	54.155,55	-48.219,45	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.031.042,56	1.601.038,82	-349.925,63	7.682.645,58	6.081.606,76	-588.224,63
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.031.042,56	1.601.038,82	-349.925,63	7.682.645,58	6.081.606,76	-588.224,63
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	461.452,14	100.000,00	0,00	925.928,56	825.928,56	0,00
+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	167.567,22	100.000,00	0,00	415.134,50	315.134,50	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Verrechnungssaldo	293.884,92	0,00	0,00	510.794,06	510.794,06	0,00



Stadt Espelkamp Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.740.018,93	39.301.662,00	0,00	39.940.379,64	638.717,64	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.917.564,86	18.358.409,00	0,00	18.822.730,34	464.321,34	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	111.104,06	25.000,00	0,00	56.093,75	31.093,75	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.334.377,42	4.270.593,00	0,00	4.243.173,75	-27.419,25	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.141.232,77	1.169.805,00	0,00	1.277.356,01	107.551,01	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	794.402,31	758.367,00	0,00	878.125,34	119.758,34	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-665.433,28	1.402.750,00	0,00	1.152.195,09	-250.554,91	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	486.227,15	326.684,00	0,00	476.990,71	150.306,71	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	36.859.494,22	65.613.270,00	0,00	66.847.044,63	1.233.774,63	0,00
- Personalauszahlungen	12.578.036,72	13.623.518,00	0,00	13.479.597,85	-143.920,15	0,00
- Versorgungsauszahlungen	1.325.285,09	1.452.270,00	0,00	1.407.930,14	-44.339,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.989.687,70	13.583.057,07	281.196,07	10.213.718,17	-3.369.338,90	976.738,61
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlun- gen	1.771.167,09	663.295,00	0,00	464.705,55	-198.589,45	0,00
- Transferauszahlungen	28.309.740,73	32.171.184,00	7.137,00	30.858.828,99	-1.312.355,01	1.255,00
- Sonstige Auszahlungen	2.732.960,59	3.038.243,26	44.316,26	2.242.441,22	-795.802,04	30.323,17
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	57.706.877,92	64.531.567,33	332.649,33	58.667.221,92	-5.864.345,41	1.008.316,78
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-20.847.383,70	1.081.702,67	-332.649,33	8.179.822,71	7.098.120,04	-1.008.316,78
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	5.703.456,88	8.273.135,96	431.344,96	4.112.525,51	-4.160.610,45	1.204.236,06
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	3.093.489,28	2.273.183,00	0,00	2.245.510,79	-27.672,21	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanz- anlagen	37.500.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	9.300.000,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	775.836,33	2.004.723,65	1.042.023,65	392.684,77	-1.612.038,88	998.800,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	652.746,94	154.220,00	0,00	200.875,73	46.655,73	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	47.725.529,43	12.705.262,61	1.473.368,61	16.251.596,80	3.546.334,19	2.203.036,06
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	1.936.021,25	2.900.395,58	558.695,58	372.622,90	-2.527.772,68	1.973.943,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.050.812,16	12.050.822,18	5.167.652,33	4.752.738,55	-7.298.083,63	2.878.617,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	984.882,72	2.277.663,67	401.138,52	1.364.216,56	-913.447,11	569.231,12
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	25.142.473,42	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	663.335,04	1.354.000,00	0,00	17.831,81	-1.336.168,19	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	169.426,77	430.000,00	0,00	163.907,07	-266.092,93	380.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	32.946.951,36	19.012.881,43	6.127.486,43	19.971.316,89	958.435,46	5.801.792,61
= Saldo der Investitionstätigkeit	14.778.578,07	-6.307.618,82	-4.654.117,82	-3.719.720,09	2.587.898,73	-3.598.756,55
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.068.805,63	-5.225.916,15	-4.986.767,15	4.460.102,62	9.686.018,77	-4.607.073,33
+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	4.000.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	13.000.000,00	0,00	0,00	12.350.000,00	12.350.000,00	0,00
- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	497.728,92	502.932,00	0,00	546.788,50	43.856,50	0,00

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	9.000.000,00	0,00	0,00	16.350.000,00	16.350.000,00	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	3.502.271,08	3.497.068,00	0,00	-4.546.788,50	-8.043.856,50	4.000.000,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.566.534,55	-1.728.848,15	-4.986.767,15	-86.685,88	1.642.162,27	-607.073,33
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.195.443,08	0,00	0,00	1.627.520,55	1.627.520,55	0,00
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.387,98	0,00	0,00	12.804,80	12.804,80	0,00
= Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Liquide Mittel	1.627.520,55	-1.728.848,15	-4.986.767,15	1.553.639,47	3.282.487,62	-607.073,33

Stadt Espelkamp



Jahresabschluss

2024

Anhang

1. Allgemeine Angaben

Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) ergibt sich für die Stadt Espelkamp nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie nach § 38 Absatz 1 der Kommunalhaushaltsverordnung für Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die Pflicht, zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Die Stadt Espelkamp hat ihre Haushaltswirtschaft und Rechnungslegung zum 01.01.2008 auf das NKF umgestellt. Alle Geschäftsvorfälle sowie die Vermögens- und Schuldenlage werden seitdem nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in den Büchern klar ersichtlich und nachprüfbar aufgezeichnet.

Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen hat mit dem Beschluss vom 05. März 2024 die Änderung des „Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen zum 31.12.2023 beschlossen. Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Espelkamp wurde unter Anwendung der am Bilanzstichtag gültigen Vorschriften, insbesondere der § 95 GO NRW und der §§ 38 ff. KomHVO NRW, und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt.

In den nachfolgenden Abschnitten werden die im Jahresabschluss zur Anwendung gekommenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aufgezeigt sowie detaillierte Erläuterungen zu den Bilanzpositionen, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung gegeben. Darüber hinaus erfolgt eine Erläuterung der im Verbindlichkeitspiegel nachrichtlich auszuweisenden Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten sowie eine Darstellung der Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Weitere wichtige Angaben zum Jahresabschluss sind unter dem Abschnitt „Weitere Pflichtangaben“ aufgeführt, soweit sie nach Vorschriften der GO NRW oder KomHVO NRW für den Anhang vorgesehen sind.

Gemäß dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in der Fassung des Gesetzes vom 09.12.2022 ist eine Berücksichtigung der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie, sowie des Krieges gegen die Ukraine entfallende Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen nur für die Jahresabschlüsse bis 2023 möglich. Daher entfällt eine Erläuterung im Anhang.

Dem Anhang sind ferner ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Rückstellungsspiegel und ein Eigenkapitalsspiegel beigelegt. Daneben erfolgt eine Aufstellung der im Haushaltsjahr 2024 angefallenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.

Am Schluss des Anhangs sind gemäß § 95 Absatz 3 GO NRW für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, die gesetzlich vorgeschriebenen Angaben aufgeführt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden / Erläuterungen zu Bilanzpositionen

Die Bewertung der Bilanzpositionen erfolgte nach den Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW.

Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ermittelten Werte gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden damit die Basis für die zukünftigen Abschreibungen.

Die abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung gebildeten Festwerte für den Aufwuchs für die Friedhöfe, Parkanlagen, Wald/Forsten, den Medienbestand der Bücherei, der freiwilligen Feuerwehr, das Straßenbegleitgrün und die Entwässerungsgräben bestehen fort.

Die Bewertung der Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgte nach § 34 KomHVO NRW zu Anschaffungs- und Herstellungskosten.

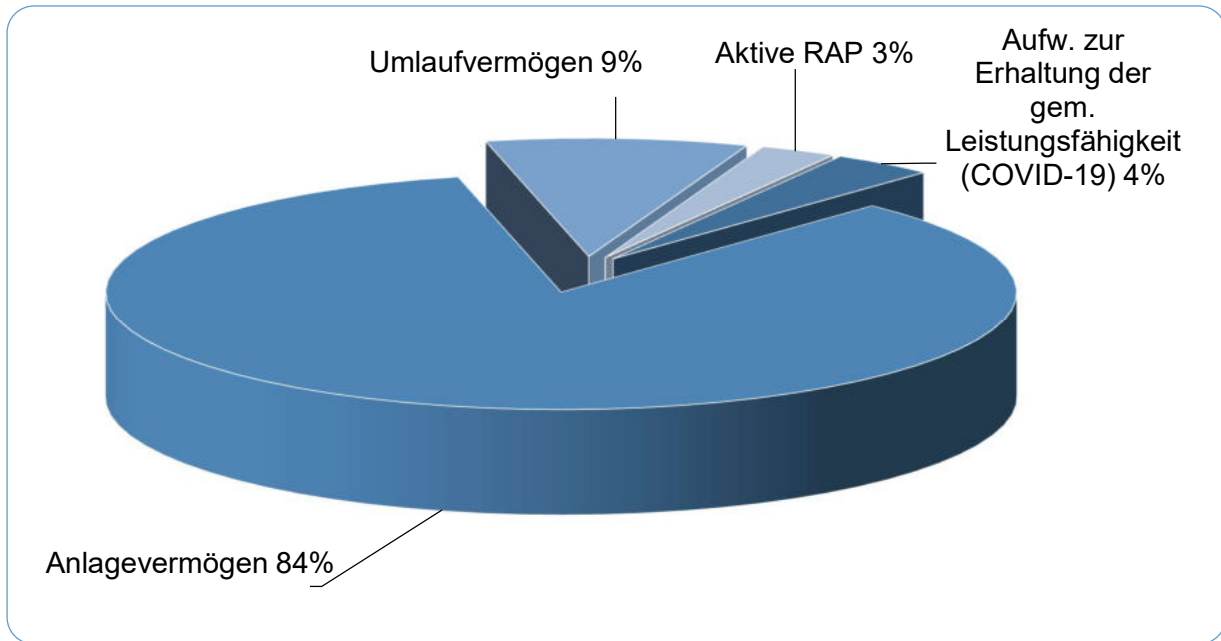
Gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen ab dem Haushaltsjahr 2019 Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Dieses Wahlrecht wird von der Stadt Espelkamp ab dem Haushaltsjahr 2021 in Anspruch genommen.

Nach dem NKFVG dürfen Anlagenabgänge nicht in die Ergebnisrechnung eingehen. Hier erfolgt im laufenden Jahr eine Buchung auf dem Konto „Verr. Konto Abgänge aus AV“, zum Jahresabschluss dann eine Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage und eine nachrichtliche Meldung in der Ergebnisrechnung.

Aktiva

Die Bilanzsumme von rd. 196,6 Mio. € untergliedert sich in:

- Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19) rd. 7,1 Mio. €
- Anlagevermögen rd. 166,0 Mio. €
- Umlaufvermögen rd. 18,2 Mio. € und
- Aktive Rechnungsabgrenzungsposten rd. 5,3 Mio. €.



A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen mit rd. 166,0 Mio. € macht rd. 84 % der Bilanzsumme aus. Der wesentliche Anteil des Anlagevermögens entfällt dabei auf das Sachanlagevermögen mit rd. 73 %.

Der Anlagenspiegel gemäß § 45 Abs. 3 i.V.m. § 46 KomHVO NRW ist im Anhang unter III. 7. beigefügt.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bilanziert. Der Buchwert zum 31.12.2024 beträgt rd. 86 T €.

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen angesetzt. Der Buchwert zum 31.12.2024 beträgt rd. 120,7 Mio. € (rd. 113,7 Mio. € Sachanlagen zzgl. rd. 7,0 Mio. € geleistete Anzahlungen auf spätere aktive Rechnungsabgrenzungsposten/Anlagen im Bau).

Den größten Posten macht das Infrastrukturvermögen mit rd. 57,5 Mio. € aus. Hierbei handelt es sich um das Straßennetz (rd. 44,4 Mio. €), den Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (rd. 11,8 Mio. €), die Brückenbauwerke (rd. 1,1 Mio. €) und die Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens (0,2 Mio. €).

Als weitere große Position sind die Gebäude (rd. 40,5 Mio. €) zu nennen. Auf die Schulen entfallen dabei rd. 16,7 Mio. €. Der Wert der sonstigen Gebäude beträgt rd. 15,9 Mio. €, während auf Wohnbauten rd. 1,1 Mio. € entfallen und die Kinder- und Jugendeinrichtungen rd. 6,8 Mio. € ausmachen.

Insgesamt haben sich die einzelnen Positionen zum 31.12.2024 wie folgt entwickelt:

Bilanzposition	Wert €	Veränderung €
Unbebaute Grundstücke	10.134.769,37	-33.762,43
Bebaute Grundstücke	40.479.063,74	-2.937.999,96
Infrastrukturvermögen	57.515.664,17	2.851.479,90
Kunstgegenstände	98.416,89	-19.385,00
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.597.662,00	349.085,97
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.876.664,23	-116.006,34

Die negativen Veränderungen dieser Bilanzpositionen ergeben sich hauptsächlich aus den Abschreibungen.

Der erhöhte Abgang der bebauten Grundstücke im Vergleich zum Vorjahr wird durch mehrere Faktoren verursacht. Zum einen spielen die Abschreibungen eine Rolle, und zum anderen gibt es eine Umgliederung von Grundstücken und Gebäuden der Reihenhäuser Lange Horst, Hedrichsdorf und Rahdener Straße ins Umlaufvermögen (rd. 1,6 Mio. €).

Unter der Position Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau sind zum 31.12.2024 folgende Maßnahmen aufgeführt:

Anlagen im Bau	Buchwert am 31.12. d. HHJ
Straßenaufbauten	3.307.104,66 €
Zwischensumme	3.307.104,66 €
Neubau Stadtsporthalle	739.768,64 €
Flurbereinigung Kleine Aue II	482.375,25 €
GWG Feuerwehrfahrzeug	361.908,62 €
LF10	181.647,09 €
GW Höhenrettung	159.748,01 €
GS Frotheim, eheml. HM-Wohnung, Nutzungsänderg OGS	155.222,20 €
Neubau Sportpl. + Umkleide	138.291,76 €
GS Isenstedt Nutzungsänderung und Umbau	115.689,12 €
Sirenen-Frühwarnsyst. Bevolk.	58.205,13 €
Neubau Spielplatz Alte Mühle	47.066,77 €
Feuerwehrfahrzeug GW Mitte	40.936,00 €
GS Frotheim Erneuerung Sporthallendach	19.926,72 €
Waldfriedhof, Herrichten neuer Grabfelder, Wege	16.948,78 €
FW Gerätehaus Gestringen, Erweiterung	12.602,73 €
Sportplätze Altgemeinde Anbindung Spielplatzbewässerung	6.603,71 €
Friedhof Frotheim Entwässerungsanlage	3.378,65 €
Tobcon Komponente Typ Tobcon Bauhof	3.041,64 €
Gebäudemodernisierung Bürgerhaus (BSK)	1.306,72 €
Gewässerentwicklungsgesetz Isenstedter Straße	1.188,18 €
Sportplatz Frotheim Anbindung Spielplatzbewässerung	834,22 €
Neubau Spielplatz Fiestel	550,00 €
Digitales Haus der Geschichte	342,00 €
Kleintransporter "Kipper Opel Movano"	342,00 €
Sportplatz Isenstedt Anbindung Spielplatzbewässerung	237,41 €
Sportplatz Vehlage Anbindung Spielplatzbewässerung	237,41 €
Sportplatz Fabbenstedt Anbindung Spielplatzbewässerung	237,41 €
Aufsetzen eines Pultdaches	60,00 €
Zwischensumme	2.548.696,17 €
Geleistete Anzahlungen (spätere ARAP)	
Breitbandausbau	1.075.175,26 €
Stadtwerke (Sanierung Atoll)	89.680,00 €
Zuwendung Ev. Landeskirche von Westfalen	15.374,80 €
Zwischensumme	1.180.230,06 €
Gesamt	7.036.030,89 €

Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Sie werden zu den Anschaffungskosten angesetzt. Zum Bilanzstichtag wurde geprüft, ob eine dauernde Wertminderung der einzelnen Finanzanlagen gegeben ist, daraus hat sich ergeben, dass bei keiner Finanzanlage Anhaltspunkte für eine dauernde Wertminderung vorliegen.

Insgesamt beträgt der Wert der Finanzanlagen rd. 45,1 Mio. € und untergliedert sich wie folgt:

Die Unternehmen, die den einzelnen Bilanzpositionen zugeordnet sind, können der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden:

Anteile an verbundenen Unternehmen

Unternehmen	Quote	Ansatz €
Stadtwerke Espelkamp AöR	100,00 %	39.161.692,15
Stadtentwicklungsgesellschaft Espelkamp mbH	100,00 %	1.500.000,00
GAZ Technik GmbH, Espelkamp	67,00 %	891.023,74
Musikschulverband Espelkamp- Rahden- Stemwede (Zweckverband)	66,52 %	41.560,87
Gesamt		41.594.276,76 €

Beteiligungen

Unternehmen	Quote	Ansatz €
Minden-Herforder Verkehrsges. mbH (MHV)	2,19 %	950,00
Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG	1,16 %	6.032,00
d-NRW AöR	0,08 %	1.000,00
Volkshochschule Lübbecke Land eG Zweckverband	28,13 %	6.180,04
Erholungsbereich Große Aue Zweckverband	50,00 %	124.089,98
Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe (KRZ) Zweckverband		62.779,34
Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	0,50 %	333.240,00
PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH		1.000,00
Gesamt		535.271,36 €

Wertpapiere des Anlagevermögens

Unternehmen	Quote	Ansatz €
Kommunale Versorgungskassen f. Westf.-Lippe kvw		937.505,13
Gesamt		937.505,13

Ausleihungen

Unternehmen	Anteile	Ansatz €
Darlehen Stadtwerke Espelkamp AöR		1.597.497,83
Darlehen Stadtentwicklungsgesellschaft GmbH		250.000,00
Darlehen Aufbaugemeinschaft		181.508,11
Energie-für-uns eG	10	5.000,00
GBSL, Lübbecke	19	3.040,00
Volksbank Lübbecke Land eG	3	450,00
KoPart eG		750,00
Gesamt		2.038.245,94

B. Umlaufvermögen

Der größte Teil des Umlaufvermögens von rd. 18,2 Mio. € entfällt auf die Vorräte Erschließungsgrundstücke in Höhe von rd. 7,8 Mio. €. Daneben wurden Gebäude zur Veräußerung in Höhe von rd. 0,7 Mio. € und Wertpapiere des Umlaufvermögens in Höhe von rd. 4,0 Mio. € bilanziert.

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren sind nicht erfasst worden, da die Stadt Espelkamp nur geringfügig Lagerhaltung betreibt und entsprechend keine Lagerbuchhaltung führt. Die Bestandsveränderungen sind von Jahr zu Jahr nur gering. Somit gelten eingekaufte Vorräte mit der Bezahlung der Rechnung als verbraucht.

Erschließungsgrundstücke

Ab dem Jahr 2017 werden unbebaute Grundstücke, welche grundsätzlich mit Verkaufsabsicht erworben wurden und damit dem Grundstücksmarkt zur Verfügung stehen, unter den Vorräten als Erschließungsgrundstücke erfasst.

Durch die Umgliederung aus dem Anlagevermögen von Gebäuden die zukünftig der Veräußerung dienen, wird im Jahresabschluss 2024 hierfür erstmalig ein Bestand ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zu ihrem Nennwert angesetzt. Notwendige Wertberichtigungen wurden wie folgt gebildet: dem Vorsichtsprinzip entsprechend wurden Gewerbesteuerforderungen, die von der Vollziehung ausgesetzt waren, mit 50 % einzelwertberichtigt, sofern die Höhe der ausgesetzten Forderung über 10.000,00 € je Steuerzahler lag. Verbleibende Forderungen mit einem latenten Ausfallrisiko wurden pauschalwertberichtigt, wobei Forderungen mit einem Alter von über 2 Jahren zum Bilanzstichtag zu 100 % wertberichtigt, Forderungen mit einem Alter von 6 Monaten bis zu 2 Jahren zu 50 % und bis zu 6 Monate überfällige Forderungen noch mit 10 % pauschalwertberichtigt wurden.

Der Bestand der Wertberichtigungen auf Forderungen beträgt zum 31.12.2024 rd. 432 T €. Darin enthalten sind 417 T € Pauschalwertberichtigungen.

Uneinbringliche Forderungen sind in Form von Niederschlagungen und Erlassen abgeschrieben.

Aufgrund des in 2017 geschlossenen Vertrags über den Verkauf der Gebäude der ehemaligen städtischen Ernst-Moritz-Arndt Grundschule an den Verein Senfkorn Espelkamp e. V. ist unter den privatrechtlichen Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 der gesamte Verkaufserlös in Höhe von 2,5 Mio. € aktiviert worden. Die Zahlung des Verkaufserlöses erfolgt ratierlich beginnend ab dem Jahr 2018 bis zum Ende des Jahres 2040.

Der im Anhang unter III.8. aufgeführte Forderungsspiegel gemäß § 45 Abs. 3 i.V.m. § 47 KomHVO NRW enthält alle Forderungen zum Bilanzstichtag mit Angabe der Restlaufzeiten.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Stadt Espelkamp verringerten sich zum 31.12.2024 auf rd. 1,55 Mio. €. Der Bestand der Kontokorrentkonten der Stadtkasse Espelkamp entsprach zum Bilanzstichtag den liquiden Mitteln.

C. Aktive Rechnungsabgrenzung

Für Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die erst in den Folgejahren zu Aufwendungen führen, wurde in deren Höhe eine Aktive Rechnungsabgrenzung vorgenommen.

Hier sind einerseits die im Dezember 2024 geleisteten Gehaltszahlungen an Beamte der Stadt Espelkamp zu nennen, die den Januar 2025 betreffen.

Andererseits werden hier geleistete Investitionszuschüsse an Dritte erfasst, bei denen eine mehrjährige und einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Zuschussempfängers gegeben ist.

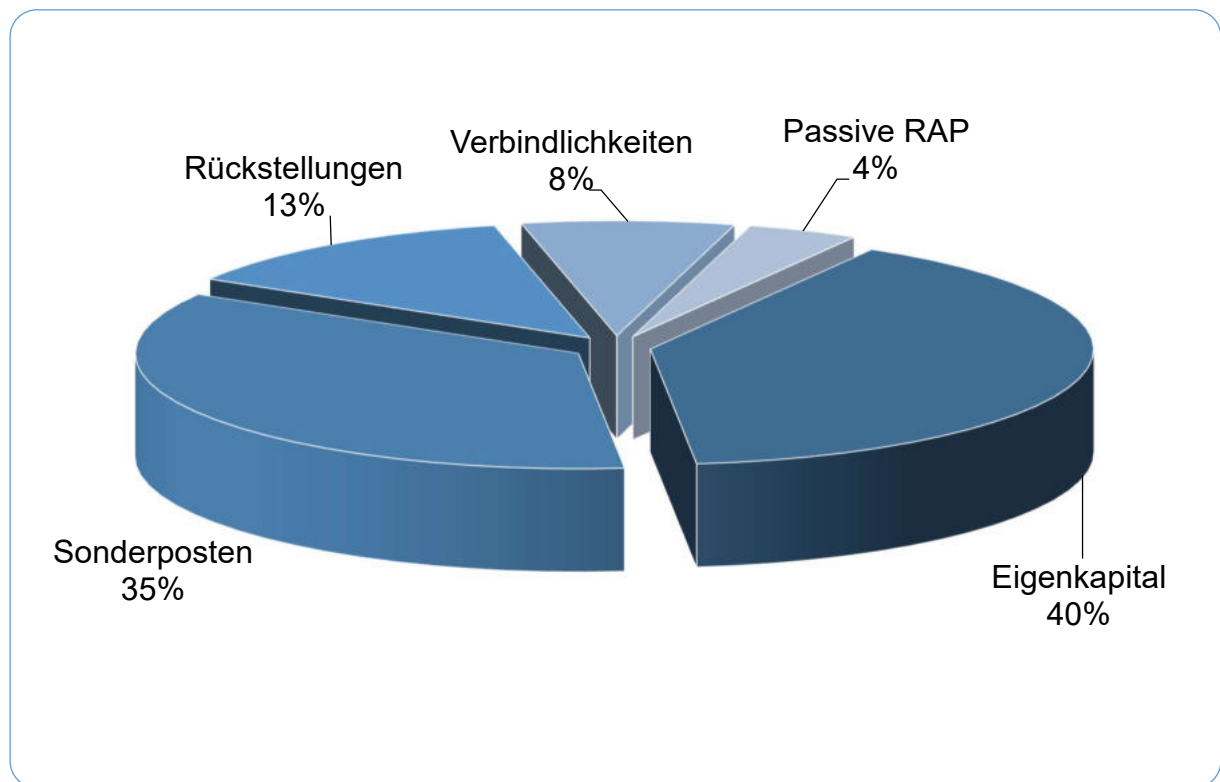
Im Einzelnen sind folgende Positionen erfasst worden:

Bezeichnung	Ansatz €
Förderung Ersatzneubau Waldfreibad	2.580.109,00
Weiterleitung von Landesmitteln für Wohnumfeldverbesserungen	815.006,00
Zuschuss Energetische Sanierung KiGa DRK	1.081,00
Zuschuss Mensa-Bau Ev. Schulzentrum	70.800,00
Zuschuss Energetische Erneuerung Söderblom Gymnasium	877.990,00
Zuschuss Energetische Erneuerung Sekundarschule Espelkamp	539.075,00
Zuschuss Bürgerradweg Diepenauer Str.	96.724,00
Zuschuss Bürgerradweg an der L 771	19.659,00
Ansprüche aus Dienstleistungen	174.561,97
Personalkosten Beamte Januar 2025	102.829,66
Leistungen nach dem AsylbLG an die GKD für Januar 2025	68.806,24
Gesamt	5.346.641,87

Passiva

Die Bilanzsumme der Passivseite von rd. 196,6 Mio. € gliedert sich in:

- Eigenkapital rd. 79,6 Mio. €
- Sonderposten rd. 69,3 Mio. €
- Rückstellungen rd. 24,5 Mio. €
- Verbindlichkeiten rd. 15,2 Mio. € und
- Passive Rechnungsabgrenzungsposten rd. 8,0 Mio. €.



A. Eigenkapital

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage ergibt sich in der Eröffnungsbilanz unter Berücksichtigung der Ausgleichsrücklage als Restgröße zwischen Aktiva und Passiva.

Zum 31.12.2024 beträgt sie 71,9 Mio. €.

Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO müssen Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen nunmehr mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Durch diese Verrechnungen erhöht sich in 2024 die allgemeine Rücklage um rd. 511 T €. Die Erträge und Aufwendungen i.S. v. § 44 Abs. 3 KomHVO sind summenmäßig nach dem Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung nachrichtlich ausgewiesen und setzen sich wie folgt zusammen:

Sachanlagen	Ertrag	€
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen		925.928,56
- Abgang Grundstücke		60.097,00
- Abgänge Fahrzeuge, Rasenmäher und sonstige Vermögensgegenstände		29.856,00
Abgänge Sopus Infrastrukturvermögen		235.074,56
- Zuwendungen Straßenaufbauten, aufgrund Erneuerung/Endausbau Straßen		228.175,06
- Zuwendungen Straßenbeleuchtung, aufgrund Erneuerung/Endausbau Straßen		1.109,50
- Sonstige Zuwendungen		5.790,00
Abgänge Sopus Grundstücke und Aufbauten		600.901,00
- Sonstige Zuwendungen		600.901,00
Finanzanlagen	Ertrag	€
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen		0,00

Sachanlagen	Aufwand	€
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen		415.134,50
- Abgang Grundstücke/Gebäude		14.105,65
- Abgang aus Verschrottung		25.658,97
Abgänge des Infrastrukturvermögens		375.369,88
- Straßengrundstücke		0,00
- Straßenaufbauten, Abgänge aufgrund Erneuerung/Endausbau/Umlegung Straßen		371.893,88
- Straßenbeleuchtung, Abgänge aufgrund Erneuerung/Endausbau/Umlegung Straßen		3.476,00
Finanzanlagen	Aufwand	€
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen		0,00

Verrechnungssaldo	510.794,06
--------------------------	-------------------

Ausgleichsrücklage

Die Berechnung der Ausgleichsrücklage erfolgte gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW. Zum Bilanzstichtag ist keine Ausgleichsrücklage vorhanden.

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Die Bilanz zum 31.12.2024 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 7.682.645,58 € als Position unter dem Eigenkapital aus. Gemäß § 95 GO NRW sind Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zuzuführen, soweit kein gesonderter Beschluss erfolgt.

Der Fehlbetrag des Jahres 2023 in Höhe von -1.031.042,56 € wurde gemäß Beschluss des Rates vom 18.12.2024 mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

B. Sonderposten

Die Sonderposten in Höhe von rd. 69,3 Mio. € untergliedern sich wie folgt:

Zuwendungen

Die Bilanzposition umfasst die vereinnahmten Investitionspauschalen und zweckgebundenen Zuwendungen für investive Maßnahmen. Die Auflösung der Sonderposten wird gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO entsprechend des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorgenommen.

Die Summe zum 31.12.2024 beträgt rd. 54,7 Mio. € und hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 677 T€ verringert. Die Zuwendungen für noch nicht in Betrieb genommene Vermögensgegenstände sind zunächst den erhaltenen Anzahlungen zugeordnet.

Beiträge

Die Bilanzposition umfasst vereinnahmte Beiträge nach KAG und BauGB für Straßenbaumaßnahmen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog der Abnutzung des finanzierten Anlagevermögens.

Die Summe zum 31.12.2024 beträgt rd. 12,1 Mio. € und hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 551 T€ erhöht. Die Beiträge für noch nicht in Betrieb genommene Vermögensgegenstände sind nicht unter den Sonderposten ausgewiesen, sondern ebenfalls den erhaltenen Anzahlungen zugeordnet.

Gebührenaussgleich

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich betreffen Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen innerhalb der Gebührenbereiche Abfallwirtschaft und Straßenreinigung. Die Kommunen sind verpflichtet, diese Beträge in der Bilanz als Sonderposten auszuweisen. Gem. § 6 KAG sind die Überschüsse in der Gebührenkalkulation innerhalb von drei Folgejahren gebührenmindert zu berücksichtigen. Der Ausgleich von Gebührenunterdeckungen erfolgt durch eine entsprechende Auflösung der gebildeten Sonderposten.

In 2024 haben sich die Sonderposten wie folgt entwickelt:

Gebührenbereich	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2024 €	Veränderung €
Abfallwirtschaft	303.510,67	227.726,34	-75.784,33
Straßenreinigung	-351,44	2.700,29	3.051,73
Gesamt	303.159,23	230.426,63	-72.732,60

Sonstige Sonderposten

Für Grundstücke, die im Rahmen des im Jahre 1964 zwischen der Aufbaugemeinschaft Espelkamp und der Stadt Espelkamp geschlossenen Generalvertrages unentgeltlich auf die Stadt Espelkamp übertragen wurden, sind in der Eröffnungsbilanz Sonderposten unter dieser Position gebildet worden. Eine Auflösung der Sonderposten erfolgt bei Veräußerung der zugeordneten Grundstücke.

Außerdem sind hier Sonderposten für ein E-Bike und einen Defibrillator aufgrund von Sponsoring Vereinbarungen erfasst worden, ebenso wie die Kostenbeteiligung des Fördervereins der Mittwaldschule für einen Backsteinofen. Ferner ist eine Spende für die Brunnenanlage im Grünanger in der Breslauer Straße, für eine Wohncontaineranlage, für ein Feuerwehrfahrzeug, für die Bestuhlung des Theaters, sowie die Erstattung vom KRZ für die Beteiligung an der d-NRW AöR (siehe Finanzanlagen) als sonstiger Sonderposten erfasst.

Für die Umbaumaßnahme an der Auewaldschule aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sind hier 459 T € enthalten.

Ebenso werden die Kosten für Straßenaufbauten, die der Stadt Espelkamp kostenfrei überlassen werden, seit 2017 bei den sonstigen Sonderposten ausgewiesen.

Die Auflösungen erfolgen entsprechend der zugeordneten Vermögensgegenstände.

Die Summe zum 31.12.2024 beträgt rd. 2,2 Mio. €.

C. Rückstellungen

Die Rückstellungen der Stadt Espelkamp in Höhe von rd. 24,5 Mio. € gliedern sich in die Pensionsrückstellungen (rd. 21,8 Mio. €), Instandhaltungsrückstellungen (rd. 1,4 Mio. €) und die sonstigen Rückstellungen (rd. 1,3 Mio. €).

Pensionsrückstellungen

In Erfüllung künftiger, wahrscheinlicher Pensionszahlungen wurden Pensionsrückstellungen gebildet, wobei die Berechnung des Rückstellungsbetrages durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe in Münster ermittelt wurde.

Die Summe der Pensionsrückstellungen beträgt rd. 21,8 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Erhöhung der Summe um rd. 1,3 Mio. €.

Instandhaltungsrückstellungen

Für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen sind gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW Rückstellungen gebildet worden. Die Durchführung der Maßnahmen galt als bisher unterlassen. Deren Nachholung ist für das Folgejahr konkret beabsichtigt.

Die Instandhaltungsrückstellungen betragen zum 31.12.2024 rd. 1,4 Mio. €.

Für die Neubildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung im Bereich der Bauunterhaltung lagen am Abschlussstichtag 31.12.2024 folgende Maßnahmen zu Grunde:

Gebäude	Maßnahme u. Begründung	Betrag €
Albert-Pürsten-Station	<u>Trinkwasseranschluss, Sanierung Außen-WC, Schiedsrichterraum</u> <u>Zuführung von weiteren Mitteln</u> Für die Abrechnung der Maßnahme war die Rückstellungshöhe nicht auskömmlich	1.407,45
Gesamt		1.407,45

Gebäude	Maßnahme u. Begründung	Betrag €
GS Mittwald	<u>Erneuerung Dachabdichtung</u> Aufgrund festgestellter Mängel bei der Überprüfung des Daches muss die Dachabdichtung erneuert werden	500.000,00
Gesamt		500.000,00

Gebäude	Maßnahme u. Begründung	Betrag €
Neues Theater	<u>Erneuerung Trennvorhang</u> Durch die Bandschutzprüfung wurde festgestellt, dass die Antriebstechnik und die Steuerung für den Feuerschutzvorhang erneuert werden muss.	60.000,00
Gesamt		60.000,00

Für die Neubildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung im Bereich des Infrastrukturvermögens lagen am Abschlussstichtag 31.12.2024 folgende Maßnahme zu Grunde:

Gebäude	Maßnahme u. Begründung	Betrag €
In der Tütenbeke	<u>Deckensanierung</u> Aufgrund von Personalunterdeckung konnte die Maßnahme nicht durchgeführt werden.	385.000,00
Gesamt		385.000,00

Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, bei denen die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt, die wahrscheinlich zu einer wirtschaftlichen Belastung führen werden und deren Höhe verlässlich geschätzt werden kann (Verpflichtungsrückstellungen). Der Ansatz erfolgt in Höhe des Betrages, mit dem eine künftige Inanspruchnahme nach vernünftiger Beurteilung wahrscheinlich erfolgen wird.

Für die Altersteilzeitrückstellungen wurden alle bis zum 31.12.2024 abgeschlossenen Vereinbarungen berücksichtigt.

Die Summe der sonstigen Rückstellungen hat sich im Jahr 2024 um rd. 1,9 Mio. € verringert und beläuft sich auf rd. 1,3 Mio. €.

Die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO NRW ist im Anhang unter III. 10. dargestellt.

D. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Stadt Espelkamp in Höhe von rd. 15,2 Mio. € sind im Verbindlichkeitspiegel im Anhang unter III. 9. nach Bilanzpositionen und Laufzeiten unterteilt dargestellt.

Anleihen

Zum Bilanzstichtag wurden keine Anleihen ausgegeben.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden zwecks Finanzierung langfristiger investiver Projekte verschiedener Art aufgenommen. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten werden mit der am 31.12.2024 vorhandenen Restschuld (rd. 3,2 Mio. €) dargestellt. Von dieser Summe sind rd. 0,5 Mio. € wirtschaftlich der Stadtwerke Espelkamp AöR zuzurechnen. Dieser Betrag wird ebenso auf der Aktivseite der Bilanz unter der Position 1.3.5.1 „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ ausgewiesen. Zum Bilanzstichtag sind keine Zwischenfinanzierungen von Investitionen über Liquiditätskredite angefallen. Eine „Bereinigung“ im Sinne des § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW musste nicht vorgenommen werden (Vgl. III. Nr. 4. Erläuterungen der Finanzrechnung im Anhang).

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag bestehen keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung. Der Vorjahresbestand betrug 4,0 Mio. €

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen

Unter den Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen, werden z. B. Leasingverträge bilanziert.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. € betreffen im Wesentlichen Rechnungen für den Leistungszeitraum 2024, die erst im Folgejahr zur Zahlung fällig sind.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die ausgewiesene Verbindlichkeit aus Transferleistungen in Höhe von rd. 11 T € ist erst im Folgejahr zur Zahlung fällig.

Sonstige Verbindlichkeiten

Neben einer Vielzahl kleinerer Einzelbeträge sind in dieser Position rd. 713 T € vereinbarungsgemäß gestundete Verbindlichkeiten gegenüber dem Zweckverband Volkshochschule Altkreis Lübbecke für dessen künftige Pensionsverpflichtungen enthalten. Zum 31.12.2024 wird ein Bestand von rd. 927 T € in der Bilanz ausgewiesen.

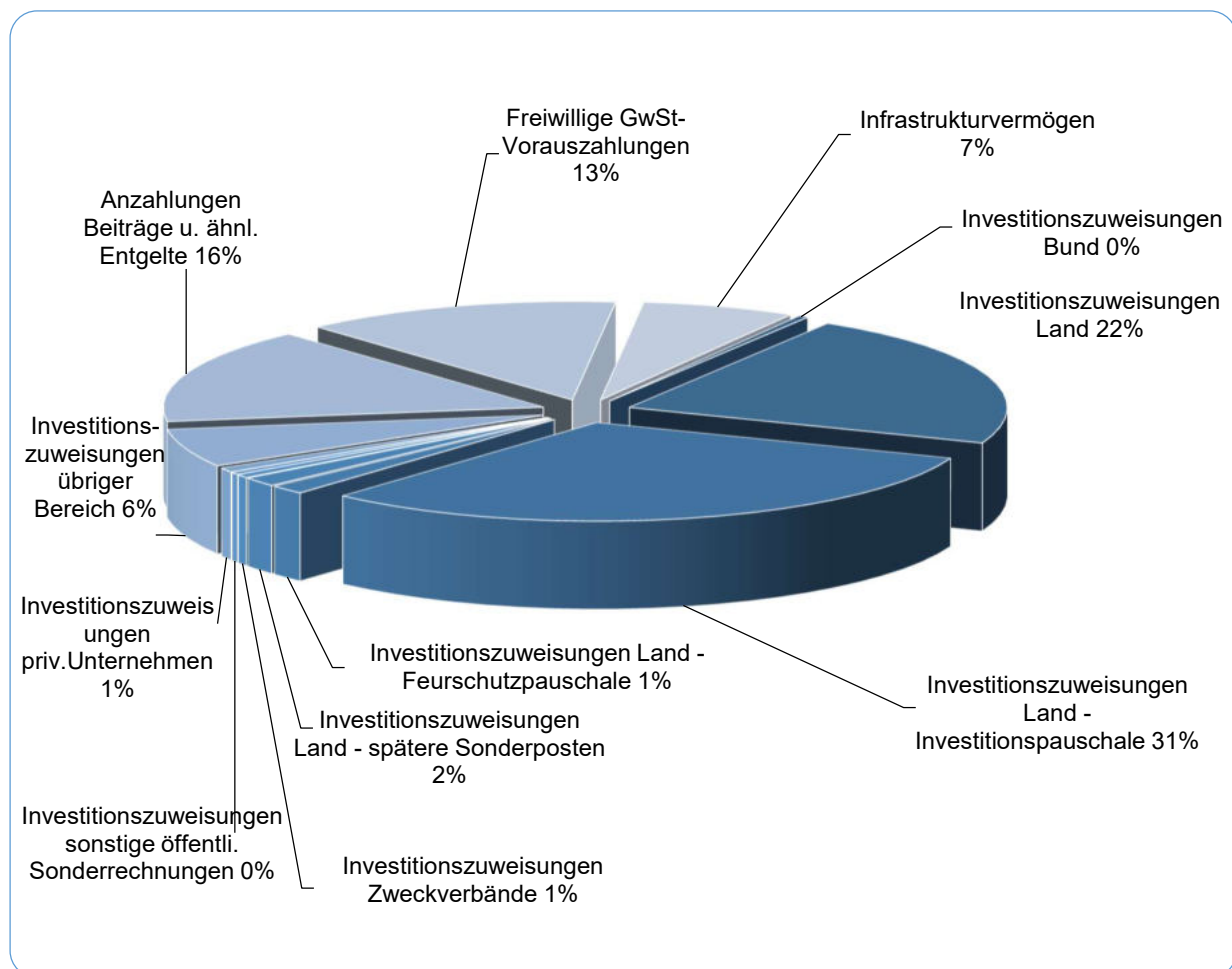
Erhaltene Anzahlungen

Bei den erhaltenen Anzahlungen zum Stichtag 31.12.2024 handelt es sich u. a. um bereits erhaltene Zuwendungen und Beiträge für noch nicht in Betrieb genommene Vermögensgegenstände und noch nicht realisierte investive Maßnahmen.

Ein großer Anteil hieran entfällt auf die Zuwendungen des Landes u. a. mit rd. 5,7 Mio. €. Daneben sind Investitionszuwendungen des Bundes (rd. 40 T €), von sonst. Öffentl. Sonderrechnungen (rd. 42 T €), von Zweckverbänden (rd. 56 T €), von privaten Unternehmen (rd. 75 T €) und übriger Bereiche (rd. 635 T €) enthalten. Für Erhaltene Anzahlungen des Infrastrukturvermögens sind rd. 649 T € bilanziert. Diese erhaltenen Anzahlungen korrespondieren mit der Bilanzzeile 1.2.8 „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“.

Außerdem sind unter dieser Position freiwillig geleistete Vorauszahlungen zur Gewerbesteuer von rd. 1,4 Mio. € und Erhaltene Anzahlungen Beiträge u. ähnl. Entgelte mit rd. 1,5 Mio. € ausgewiesen.

Insgesamt beläuft sich die Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ zum Stichtag 31.12.2024 auf rd. 10,1 Mio. €.



E. Passive Rechnungsabgrenzung

Für vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen (insb. Grabnutzungsgebühren für die städtischen Friedhöfe sowie an Dritte weiterzuleitende Investitionsfördermittel des Landes) wurde eine Passive Rechnungsabgrenzung gebildet. Die Auflösung der einzelnen Posten erfolgt zeitanteilig.

Insgesamt verringert sich diese Bilanzposition um rd. 227 T € auf rd. 8,0 Mio. €. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Posten:

Bezeichnung	Ansatz €
Grabnutzungsgebühren Waldfriedhof	3.421.376,09
Grabnutzungsgebühren Frotheim	548.090,18
Grabnutzungsgebühren Altgemeinde	123.526,41
Landeszuschüsse für Wohnumfeldverbesserungen	705.608,00
Investitionszuschuss Energetische Sanierung KiGa	1.081,00
Investitionszuschuss Mensa-Bau Ev. Schulzentrum	39.130,00
Investitionszuschuss Erneuerung Söderblom-Gymnasium,	495.688,00
Investitionszuschuss Bürgerradweg Diepenauer Straße	50.416,00
Investitionszuschuss Ersatzneubau Waldfreibad	2.580.109,00
Gesamt	7.965.024,68

3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2024 stellt sich im Plan-Ist-Vergleich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung 2024

Plan-Ist-Vergleich

Bezeichnung	Ergebnisplan in €	Fortgeschriebener Planansatz in €	Ergebnisrechnung in €	Abweichung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	39.301.662,00	39.301.662,00	39.885.430,59	583.768,59
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.074.513,00	21.079.513,00	22.499.098,81	1.419.585,81
+ Sonstige Transfererträge	25.000,00	25.000,00	44.751,20	19.751,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.916.200,00	4.916.200,00	4.575.188,63	-341.011,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169.805,00	1.169.805,00	1.273.138,88	103.333,88
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	758.367,00	758.367,00	888.624,46	130.257,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.061.924,00	3.061.924,00	5.773.757,05	2.711.833,05
+ Aktivierte Eigenleistung	342.114,00	342.114,00	157.814,02	-184.299,98
+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ordentliche Erträge	70.649.585,00	70.654.585,00	75.097.803,64	4.443.218,64
- Personalaufwendungen	14.353.957,00	14.339.757,00	14.974.095,99	634.338,99
- Versorgungsaufwendungen	1.452.270,00	1.452.270,00	1.536.804,81	84.534,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.584.688,00	12.852.802,62	11.336.356,79	-1.516.445,83
- Bilanzielle Abschreibungen	4.533.021,00	4.564.497,30	4.842.804,81	278.307,51
- Transferaufwendungen	32.158.873,00	32.171.184,00	31.616.335,84	-554.848,16
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.719.594,00	3.775.410,26	3.162.915,37	-612.494,89
= Ordentliche Aufwendungen	68.802.403,00	69.155.921,18	67.469.313,61	-1.686.607,57
= Ordentliches Ergebnis	1.847.182,00	1.498.663,82	7.628.490,03	6.129.826,21
+ Finanzerträge	326.684,00	326.684,00	484.650,83	157.966,83
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	224.309,00	224.309,00	430.495,28	206.186,28
= Finanzergebnis	102.375,00	102.375,00	54.155,55	-48.219,45
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.949.557,00	1.601.038,82	7.682.645,58	6.081.606,76
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	1.949.557,00	1.601.038,82	7.682.645,58	6.081.606,76
- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.949.557,00	1.601.038,82	7.682.645,58	6.081.606,76
Nachrichtlich:				
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	100.000,00	100.000,00	925.928,56	-825.928,56
+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	100.000,00	100.000,00	415.134,50	-315.134,50
- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Verrechnungssaldo	0,00	0,00	510.794,06	510.794,06

Die Erträge in der Ergebnisrechnung 2024 setzen sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 75,1 Mio. € und Finanzerträgen in Höhe von rd. 0,5 Mio. € zusammen. Insgesamt schließt das Jahr 2024 also mit Erträgen in Höhe von rd. 75,6 Mio. € (Vorjahr: rd. 64,3 Mio. €) ab.

Die Aufwendungen setzen sich aus den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 67,5 Mio. € und den Finanzaufwendungen in Höhe von rd. 0,5 Mio. € zusammen. Die Aufwendungen des Jahres 2024 betragen somit in Summe rd. 68,0 Mio. € (Vorjahr: rd. 65,6 Mio. €).

Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen ergibt einen Jahresüberschuss von rd. 7,6 Mio. €. Der fortgeschriebene Ansatz des Jahres 2024, der sich aus den Planansätzen und den übertragenen Ermächtigungen aus 2023 zusammensetzt, weist ein positives Ergebnis von rd. 1,6 Mio. € aus. Somit verbessert sich das Jahresergebnis gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz nahezu um rd. 6,0 Mio. €.

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben 39.885.430,59 €

Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern (Gewerbesteuer 19,8 Mio. €, Grundsteuer A und B zusammen 5,0 Mio. €), die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (10,2 Mio. €) und der Umsatzsteuer (3,7 Mio. €), Sonstige Steuern (Vergnügungssteuer und Hundesteuer zusammen 0,2 Mio. €) sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (1,0 Mio. €).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen 22.499.098,81 €

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen (Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften) und Zuschüsse (Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an Kommunen) erfasst. Als Wesentliche Positionen sind hier die Zuwendungen durch das Land Nordrhein-Westfalen zu nennen. Diese untergliedern sich in Schlüsselzuweisungen mit rd. 16,2 Mio. € und allgemeinen Zuweisungen von rd. 2,6 Mio. €. Darüber hinaus sind rd. 750 T. € einmalige Ausgleichsauszahlungen des Kreises Minden-Lübbecke für Belastungen aus der U3- Kinderbetreuung enthalten. Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen umfasst rd. 2,6 Mio. € und wird unter dieser Position ausgewiesen.

Sonstige Transfererträge 44.751,20 €

Dies sind Leistungen an Dritte, die von Dritten erstattet werden, z. B. Ersatz von sozialen Leistungen, sowohl innerhalb als auch außerhalb von Einrichtungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **4.575.188,63 €**

Hierunter fallen Verwaltungsgebühren (im Wesentlichen aus den Bereichen Bauordnung und Bürgerbüro) mit rd. 472 T € sowie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Abfallbeseitigungsgebühren, Friedhofsgebühren, Gebühren für Flüchtlingsunterkünfte etc.) mit rd. 3,5 Mio. €. Auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von rd. 580 T € sind in dieser Position enthalten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte **1.273.138,88 €**

Unter diese Position fallen Entgelte für erbrachte Leistungen, denen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten sowie Eintrittsgelder u. a.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen **888.624,46 €**

Wenn von Dritten die Aufwendungen für Leistungserbringungen der Stadt Espelkamp ganz oder teilweise erstattet werden, sind sie hier verbucht. Größter Einzelposten sind die Verwaltungskostenerstattungen der Stadtwerke Espelkamp AöR für Büros im Rathaus, sowie Sach- und Dienstleistungen (rd. 305 T €). Weitere Erträge ergeben sich durch Kostenerstattung des Bundes, Landes oder anderer Kommunen mit rd. 641 T € generiert. Private Unternehmen zahlen rd. 105 T € an die Stadt zurück und auf die übrigen Bereiche entfallen 141 T €.

Sonstige ordentliche Erträge **5.773.757,05 €**

Unter dieser „Auffangposition“ werden alle übrigen ordentlichen Erträge verbucht, die nicht unter eine der o. g. Positionen fallen. Hierzu zählen die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Diese betragen rd. 2,4 Mio. € und entfallen auf die Auflösung Rückstellung zur Erstattung der Gewerbesteuer (rd. 1,9 Mio. €), sowie die Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen (rd. 0,5 Mio. €). Weiterhin sind hier die Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser (rd. 1,1 Mio. €), Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (rd. 952 T. €), Erstattungen von Steuern (rd. 105 T. €), Säumniszuschläge bzw. Bußgelder (rd. 300 T. €), sowie sonstige nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (rd. 433 T. €). Unter der Position andere sonstige ordentliche Erträge konnten rd. 415 T. € verbucht werden.

Aktiviertete Eigenleistungen **157.814,02 €**

Aktiviertete Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt wurden. Hierzu zählen vor allem Personalaufwendungen der städtischen Ingenieure und Techniker. Im Haushaltsjahr 2024 wurden erstmalig Aktiviertete Eigenleistungen von rd. 158 T € berücksichtigt.

Bestandsveränderungen **0,00 €**

Bestandsveränderungen haben sich im Jahresabschluss 2024 nicht ergeben.

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

14.974.095,99 €

Hierzu zählen alle Aufwendungen die im Rahmen der Beschäftigung von Beamten und tariflich Beschäftigten sowie von weiteren Kräften auf der Grundlage von Arbeitsverträgen einschließlich der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten anfallen.

Versorgungsaufwendungen

1.536.804,81 €

Hier werden Versorgungsbezüge verbucht, soweit nicht Rückstellungen in ausreichender Höhe vorhanden sind. Außerdem werden hier Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger sowie Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger verbucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11.336.356,79 €

Diese Position umfasst als größere Einzelposten die Unterhaltung bzw. Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 3,8 Mio. €). Weitere Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit werden mit rd. 1,6 Mio. € verbucht. Darüber hinaus zählen die Unterhaltung von Fahrzeugen (rd. 239 T €) und des beweglichen Vermögens (rd. 116 T €), Schülerbeförderungskosten/Lernmittel (rd. 461 T €), sowie Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen- und Sachleistungen (rd. 4,1 Mio. €). Weitere Aufwendungen aus der Bildung von Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 946 T € (vgl. unter Buchstabe C im Anhang).

Bilanzielle Abschreibungen

4.842.804,81 €

Abgebildet wird der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht (Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge usw.). Die Abschreibungen auf Sachanlagen bilden mit rd. 4,6 Mio. € den weitaus größten Einzelposten in dieser Position. Die Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen für im Festwert bewertete Vermögensgegenstände (rd. 256 T €) sind ebenfalls in dieser Position enthalten.

Transferaufwendungen

31.616.335,84 €

Transferaufwendungen stellen die größte Aufwandsposition in der Ergebnisrechnung dar. Größte Einzelposten sind die Kreisumlage (rd. 25,8 Mio. €), die Gewerbesteuerumlage (rd. 1,6 Mio. €), die Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz (rd. 0,5 Mio. €), sowie der Verlustausgleich Bäder gegenüber der Stadtwerke Espelkamp AöR (rd. 0,9 Mio. €) und die Zweckverbandsumlagen (rd. 0,6 Mio. €). Die Zuschüsse für Sportvereine, Kindertagesstätten, Kinderhaus und Jugendzentrum u. a. betragen rd. 1,1 Mio. €. Sonstige Transferaufwendungen belaufen sich auf rd. 0,5 Mio. €. Hinzu kommen rd. 0,5 Mio. € für den ÖPNV.

Sonstige ordentliche Aufwendungen**3.162.915,37 €**

Hier werden alle Aufwendungen verbucht, die nicht den anderen o. g. Aufwandsarten zugeordnet werden können. Dies sind z. B. Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (rd. 267 T €). Weitere Positionen sind Mieten/Pachten und Leasing rd. 654 T €, Aufwendungen für die Auflösung Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (rd. 626 T €), Aufwendungen für Ehrenamtliche, Beschäftigte oder sonstige Tätigkeiten (rd. 447 T €), Versicherungen und Steuern (rd. 261 T €), sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (rd. 218 T €) und Geschäftsaufwendungen inkl. Geringwertiger Wirtschaftsgüter (rd. 372 T €).

Finanzerträge/Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**Finanzerträge****484.650,83 €**

In dieser Position werden Zinserträge von Kreditinstituten, sowie Ausleihungen an verbundenen Unternehmen (rd. 56 T €), Zinserträge aus dem Verkauf der Ernst-Moritz-Arndt-Grundschule (rd. 50 T €), Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen (rd. 343 T €) und sonstige Finanzerträge (rd. 35 T €) verbucht.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen**430.495,28 €**

Diese Position beinhaltet neben den Sonstigen Finanzaufwendungen (rd. 280 T. €), die Zinsaufwendungen für Investitionskredite (rd. 87 T €) und Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (rd. 64 T €).

Außerordentliche Erträge**Außerordentliche Erträge****0,00 €**

Gemäß dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in der Fassung des Gesetzes vom 09.12.2022 ist die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie und infolge des Krieges gegen die Ukraine entfallende Haushaltsbelastungen nur für die Jahresabschlüsse bis zum Haushaltsjahr 2023 darzustellen. Außerordentlich Erträge haben sich im Jahresabschluss 2024 nicht ergeben.

Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

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

Im Haushaltsjahr 2024 wurden folgende Eigenkapitalverrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage vorgenommen:

Sachanlagen	Ertrag	€
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen		925.928,56
- Abgang Grundstücke		60.097,00
- Abgänge Fahrzeuge, Rasenmäher und sonstige Vermögensgegenstände		29.856,00
Abgänge Sopos Infrastrukturvermögen		235.074,56
- Zuwendungen Straßenaufbauten, aufgrund Erneuerung/Endausbau Straßen		228.175,06
- Zuwendungen Straßenbeleuchtung, aufgrund Erneuerung/Endausbau Straßen		1.109,50
- Sonstige Zuwendungen		5.790,00
Abgänge Sopos Grundstücke und Aufbauten		600.901,00
- Sonstige Zuwendungen		600.901,00
Finanzanlagen	Ertrag	€
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen		0,00

Sachanlagen	Aufwand	€
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen		415.134,50
- Abgang Grundstücke/Gebäude		14.105,65
- Abgang aus Verschrottung		25.658,97
Abgänge des Infrastrukturvermögens		375.369,88
- Straßengrundstücke		0,00
- Straßenaufbauten, Abgänge aufgrund Erneuerung/Endausbau/Umlegung Straßen		371.893,88
- Straßenbeleuchtung, Abgänge aufgrund Erneuerung/Endausbau/Umlegung Straßen		3.476,00
Finanzanlagen	Aufwand	€
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen		0,00

Verrechnungssaldo	510.794,06
--------------------------	-------------------

Der Verrechnungssaldo aus Erträgen und Aufwendungen ergibt für das Haushaltsjahr 2024 einen Betrag in Höhe von rd. 511 T € (Vorjahr: 294 T €), dadurch errechnet sich zum 31.12.2024 eine Allgemeine Rücklage in Höhe von rd. 71,8 Mio. €.

4. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Gemäß § 45 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW werden nachfolgend die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit erläutert.

Finanzrechnung 2024

Plan-Ist-Vergleich

Beschreibung	Finanzplan in €	Fortgeschriebener Planansatz in €	Ist-Ergebnis in €	Abweichung in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.608.270,00	65.613.270,00	66.847.044,63	1.233.774,63
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.188.118,00	64.531.567,33	58.667.221,92	-5.864.345,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.420.152,00	1.081.702,67	8.179.822,71	7.098.120,04
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.841.791,00	8.273.135,96	4.112.525,51	-4.160.610,45
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.273.183,00	2.273.183,00	2.245.510,79	-27.672,21
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	9.300.000,00	9.300.000,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	962.700,00	2.004.723,65	392.684,77	-1.612.038,88
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	154.220,00	154.220,00	200.875,73	46.655,73
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.231.894,00	12.705.262,61	16.251.596,80	3.546.334,19
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. und Gebäuden	2.222.700,00	2.900.395,58	372.622,90	-2.527.772,68
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.058.400,00	12.050.822,18	4.752.738,55	-7.298.083,63
- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.857.095,00	2.277.663,67	1.364.216,56	-913.447,11
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlage	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00
- Auszahlungen von aktivierb. Zuwendungen	1.354.000,00	1.354.000,00	17.831,81	-1.336.168,19
- Sonstige Investitionsauszahlungen	400.000,00	430.000,00	163.907,07	-266.092,93
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.892.195,00	19.012.881,43	19.971.316,89	958.435,46
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.660.301,00	-6.307.618,82	-3.719.720,09	2.587.898,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.240.149,00	-5.225.916,15	4.460.102,62	9.686.018,77
+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	12.350.000,00	12.350.000,00
- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	502.932,00	502.932,00	546.788,50	43.856,50
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	16.350.000,00	16.350.000,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.497.068,00	3.497.068,00	-4.546.788,50	-8.043.856,50
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.256.919,00	-1.728.848,15	-86.685,88	1.642.162,27
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	1.627.520,55	1.627.520,55
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	12.804,80	12.804,80
= Liquide Mittel	2.256.919,00	-1.728.848,15	1.553.639,47	3.282.487,62

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Abschluss der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2024 weist in Bezug auf die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit eine Gesamtsumme in Höhe von rd. 16,3 Mio. € aus (Vorjahr 47,7 Mio. €). Der fortgeschriebene Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 sah insgesamt rd. 12,7 Mio. € an Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vor. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich somit für das Haushaltsjahr 2024 Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 3,5 Mio. €. Ursächlich dafür sind in erster Linie die Mindereinzahlungen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (rd. 4,1 Mio. €), sowie Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten (rd. 1,6 Mio. €). Dem gegenüber standen Mehreinzahlungen von rd. 9,3 Mio. € für die Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen.

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 4.112.525,51 €

Hier werden u. a. die Investitionszuwendungen von Bund und Land erfasst, diese betrugen im Haushaltsjahr 2024 rd. 3,6 Mio. €, darin enthalten ist die Allgemeine Investitionspauschale mit rd. 1,9 Mio. €, die Schul- und Bildungspauschale mit rd. 332 T €, die Sportpauschale mit rd. 93 T € und die Feuerschutzpauschale mit rd. 96 T €. Zuwendungen vom Land konnten aus diversen Förderprogrammen akquiriert werden. Weitere Zuwendungen aus dem Bereich Straßenbau sind mit rd. 55 T € zugeflossen. In den übrigen Investitionszuwendungen von rd. 0,5 Mio. € befinden sich u.a. Spenden.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 2.245.510,79 €

Die größte Einzelposition ist hier die Einzahlung aus der Veräußerung von Gewerbe- und Wohnbaugrundstücken (rd. 2,3 Mio. €). Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen gehören ebenfalls zu der Finanzposition (rd. 19 T €).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen 9.300.000,00 €

Die Einzahlungen ergeben sich aus Rückzahlungen von Termin- und Festgeldanlagen.

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten 392.684,77 €

Hierbei handelt es sich um in 2024 erhaltene Straßenbaubeiträge hauptsächlich für die Erschließung des B-Plan 70 südl. Spechtstr./nördl. JDF-Schule mit rd. 170 T €. Weitere Beiträge sind für die Erschließung des Industrie- u. Gewerbegebietes West mit rd. 189 T € und des Gewerbegebietes Hindenburgring Süd mit rd. 34 T € angefallen. Die Einzahlungen liegen rd. 1,6 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz.

Sonstige Investitionseinzahlungen

200.875,73 €

Hierunter werden in erster Linie die Erstattungen der Stadtwerke Espelkamp AöR für die von der Stadt zu tilgenden Altdarlehen in Höhe von rd. 89 T € und die Tilgung für ein von der Stadt im Jahr 2020 an die Stadtwerke Espelkamp AöR vergebenes Darlehen in Höhe von rd. 100 T € ausgewiesen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Abschluss der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2024 weist in Bezug auf die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eine Gesamtsumme in Höhe von rd. 20,0 Mio. € aus (Vorjahr 32,9 Mio. €). Der fortgeschriebene Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 sah insgesamt rd. 19,0 Mio. € an Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vor. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich somit für das Haushaltsjahr 2024 Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. €.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 372.622,90 €

Der größte Anteil bei diesen Auszahlungen entfällt auf den Erwerb von Grundstücken für die Stadt- und Wohnbauentwicklung und für Flächen für Ausgleichsmaßnahmen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

4.752.738,55 €

Im Haushaltsjahr 2024 wurden durch die Auszahlung von Baumaßnahmen unterschiedliche Investitionen vorangetrieben. Auf Straßen- und weitere Tiefbaumaßnahmen entfallen hierbei rd. 4,1 Mio. €. Die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen setzen sich u. a. aus der Erneuerung der Hausmeisterwohnung an der GS Isenstedt (rd. 116 T €), der Erneuerung der Hausmeisterwohnung an der GS Frotheim (rd. 38 T €), den Neubau der Stadtsporthalle (rd. 106 T €), die Erneuerung der Spielplatzgeräte (rd. 101 T €), die Umsetzung des Projektes Rathaus (rd. 113 T €), der Neubau des Spielplatzes Gestrungen (rd. 49 T €), die Neugestaltung der Wasserzapfstellen des Waldfriedhofes (rd. 22 T €) und die Abbruchkosten Am Kanal 11 zusammen (rd. 49 T €).

Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen

1.364.216,56 €

Es wurden verschiedenste Vermögensgegenstände angeschafft, u. a. in den Bereichen: Schule (rd. 67 T €), Friedhof (rd. 8 T €), Theater (rd. 20 T €), Bürgerhaus (rd. 4 T €), IT-Ausstattung Rathaus/Zentrale Dienste (rd. 115 T €), und Feuerwehrgerätschaften, sowie Fahrzeuge (rd. 752 T €). Zudem wurden in Gerätschaften beim Bauhof in Höhe von rd. 200 T € und eines E-Fahrzeuges rd. 50 T € investiert. Auszahlungen für Festwerte sind in Höhe von rd. 141 T € angefallen.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.300.000,00 €
--	------------------------

Im Haushaltsjahr 2024 wurden vermehrt Termingelder angelegt.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	17.831,81 €
---	--------------------

Es wurden in 2024 Rückzahlungen von bereits aktivierbare Zuwendungen getätigt. Für die Wohnumfeldverbesserung wurden seinerzeit die Mittel an die Aufbaugemeinschaft Espelkamp weitergeleitet.

Sonstige Investitionsauszahlungen	163.907,07 €
--	---------------------

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Rückzahlung erhaltener Finanzmittel aus verschiedenen Förderprogrammen der Vorjahre.

Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Investitionskrediten	0,00 €
---	---------------

Im Haushaltsjahr 2024 wurden keine Kreditaufnahmen für Investitionen getätigt.

Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	12.350.000,00 €
--	------------------------

Im Haushaltsjahr 2024 mussten Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 12,4 Mio. € unterjährig aufgenommen werden.

Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Tilgung und Gewährung von Investitionskrediten	546.788,50 €
---	---------------------

Durch planmäßige Tilgungen in Höhe von rd. 547 T € verringerte sich der Bestand an Krediten für Investitionen auf rd. 3,2 Mio. €.

Tilgung und Gewährung von Liquiditätskrediten	16.350.000,00 €
--	------------------------

Im Haushaltsjahr 2024 konnten unterjährig aufgenommene Kredite zur Liquiditätssicherung vollständig getilgt werden.

Der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit weist für das Haushaltsjahr 2024 einen Betrag in Höhe von rd. -4,6 Mio. € aus (Vorjahr 3,5 Mio. €). Damit hat sich die Verschuldung der Stadt Espelkamp um rd. 4,6 Mio. € verringert.

Ergänzung gemäß § 89 Abs. 2 Satz 2 GO NRW

Im Rahmen des Jahresabschlusses ist durch Bereinigung sicherzustellen, dass Kredite zur Liquiditätssicherung nicht zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen verwendet werden. § 86 Absatz 2 GO NRW gilt entsprechend.

Finanzrechnung 2024

Pos.	Bezeichnung	in €
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.112.525,51
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	2.245.510,79
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	9.300.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	392.684,77
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	200.875,73
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.251.596,80
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	372.622,90
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.752.738,55
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.364.216,56
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	13.300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	17.831,81
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	163.907,07
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.971.316,89
	Zwischenergebnis	-3.719.720,09
	<i>Einzahlung und Auszahlungen der Investitionstätigkeit</i>	
Angleichung durch nicht zu berücksichtigen Positionen:		
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlage	9.300.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	13.300.000,00
SALDO		280.279,91

Aufgrund eines positiven Saldo aus Investitionstätigkeit, nach Abzug um Ein- und Auszahlungen von Finanzanlagen, ist eine Bereinigung der Bilanzzeilen nach § 86 Absatz 2 GO NRW nicht vorzunehmen. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit konnten vollends durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gedeckt werden. Die zum Bilanzstichtag 31.12.2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4,0 Mio. € konnten im abgelaufenen Haushaltsjahr zurückgezahlt werden. Weitere unterjährige Kreditaufnahmen dienten ausschließlich zur Finanzierung von Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2024.

5. Sonstige Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Die Stadt Espelkamp hatte im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit diverse Leasingverträge im Bestand. Vorwiegend wurden damit bewegliche Wirtschaftsgüter wie z. B. Autos finanziert. Die Laufzeit der einzelnen Verträge lag zwischen 12 und 60 Monaten.

Leasing von Fahrzeugen der Stadt Espelkamp

Fahrzeugmodell	Kennzeichen	Vertragsbeginn	Vertragsende	Järl. Aufwendungen
Audi A6 Avant	MI SE 314E	04.11.2022	04.11.2024	5.070,60 €
Opel Combo	MI SE 109	30.07.2021	30.07.2025	2.127,12 €
Opel Corsa	MI SE 101	02.08.2023	08.08.2027	2.809,20 €
Opel Corsa	MI SE 118	19.07.2022	18.07.2024	775,49 €
Opel Corsa	MI SE 105	14.01.2024	18.01.2024	45,92 €
Seat Ibiza	MI SE 106	18.07.2024	17.07.2026	921,06 €
VW ID. 3	MI SE 115E	12.04.2023	11.04.2025	3.113,04 €
VW ID. 7	MI E 2025	24.10.2024	23.10.2026	1.706,46 €

Leasing von Fahrräder der Stadt Espelkamp

Anzahl Fahrräder	Kostenträger	Modell	Vertragsbeginn	Vertragsende	Järl. Aufwendungen
1	010102	Velo de Ville	01.07.2024	30.06.2027	772,02 €
1	010401	Kettler	01.07.2024	31.05.2027	1.082,20 €
4	011001	Kalkhoff	01.04.2024	31.03.2027	5.060,15 €
		Kalkhoff	01.04.2024	31.03.2027	
		Kalkhoff	01.05.2024	30.04.2027	
		Qio	01.05.2024	30.04.2027	
1	020104	Winora	01.06.2024	31.05.2027	899,99 €
3	030102	Böttcher	01.04.2024	30.09.2024	2.307,72 €
		Qio	01.05.2024	30.04.2027	
		i:SY	01.05.2024	30.04.2027	
2	030103	ADVANCED	01.05.2024	30.04.2027	1.787,38 €
		Rose	01.05.2024	30.04.2027	
1	090101	Qio	01.03.2024	28.02.2027	1.594,40 €
3	100101	Pegasus	01.04.2024	31.03.2027	3.427,08 €
		Kalkhoff	01.04.2024	31.03.2027	
		Kalkhoff	01.05.2024	30.04.2027	
1	120101	Cube	01.05.2024	30.04.2027	1.121,68 €
1	130101	Lehmkuhl	01.06.2024	31.05.2027	787,71 €

Weitere Verträge, die wesentliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt Espelkamp über den Bilanzstichtag 31.12.2024 hinaus ausmachen, bestanden nicht.

Die Stadt Espelkamp übernimmt auf Grundlage entsprechender regelmäßiger Beschlussfassungen des Rates realisierte Verluste innerhalb der Bädersparte der Stadtwerke Espelkamp AöR.

Im Zuge der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG hat die Stadt Espelkamp im Jahr 2013 eine sog. Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft für ein Darlehen der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG gegenüber dem Darlehensgeber-Konsortium, bestehend aus Deutsche Bank Luxembourg S.A., Commerzbank AG, NORD/LB Norddeutsche Landesbank Luxembourg S.A. und NRW.BANK, übernommen. Dem Umfang ihrer Beteiligung entsprechend, haben auch die übrigen Gesellschafter Bürgschaftserklärungen abgegeben. Die Bürgschaft der Stadt Espelkamp ist auf einen maximalen Höchstbetrag von 2.399.360,00 € zuzüglich des Ausfalls etwaiger Nebenforderungen, wie z. B. Zinsen, Provisionen und Rechtsverfolgungskosten bis zu einem maximalen Höchstbetrag von 239.936,00 € begrenzt.

Maßgeblich der valutierenden Kreditsumme seitens der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG beträgt die Bürgschaftssumme zum 31.12.2024 noch 533.544,64 €.

Mit Beschluss des Rates vom 23.02.2022 hat sich die Stadt Espelkamp bereit erklärt für das Gemeinschaftsunternehmen Glasfasernetz Espelkamp GmbH eine Ausfallbürgschaft zu übernehmen. Losgelöst von der Bürgschaftsurkunde ist die Ausfallbürgschaft auf den anteiligen Höchstbetrag in Höhe von 9.341.134,00 € begrenzt und mit einer "Aval- bzw. Bürgschaftsprovision" von 0,4 % p. a. über die Laufzeit des o. g. Darlehens hinweg von der Glasfasernetz Espelkamp GmbH gegenüber der Stadt Espelkamp zu verzinsen.

Die Stadt Espelkamp ist Mitglied der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) in Münster. Die hierüber versicherten Beschäftigten der Stadt Espelkamp bzw. deren Hinterbliebenen erhalten hieraus Zusatzversorgungsrenten. Der Umlagesatz beträgt 4,5 % des umlagepflichtigen Arbeitsentgelts. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3,25 % der umlagepflichtigen Entgeltsumme erhoben.

Darüber hinaus liegen derzeit keine Sachverhalte gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO NRW vor, aus denen sich künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Alle bestehenden Zahlungsverpflichtungen der Stadt Espelkamp wurden innerhalb der Verbindlichkeiten oder der Rückstellungen abgebildet (s. unter Anhang III.9. u. III.10.).

Eventualverbindlichkeiten

Wenn die Stadt zu einer Zahlung an einen Vertragspartner nur dann verpflichtet ist, wenn bestimmte vertraglich festgelegte Bedingungen erfüllt oder Ereignisse eingetreten sind, spricht man von einer sog. Eventualverbindlichkeit. Derartige Verpflichtungen können erst bei ihrer tatsächlichen Verwirklichung zu Aufwand bzw. zur Auszahlung durch die Gemeinde führen, denn erst dann tritt deren Realisation ein.

Derartige Verbindlichkeiten können nicht als bilanzierungsfähige Verpflichtungen zulasten der Gemeinde bewertet und deshalb auch nicht in der Bilanz unter einem Bilanzposten betragsmäßig angesetzt werden.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bestanden in 3 Fällen Eventualverbindlichkeiten aus Nachzahlungsklauseln in Grundstückskaufverträgen. Die betreffenden Nachzahlungsverpflichtungen aus dem Jahr 2019 können 2034 zur Zahlung fällig werden. Eine weitere Verpflichtung besteht aus dem Haushaltsjahr 2022.

6. Weitere Pflichtangaben

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Mit der Änderung des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen zum 1. Januar 2020 und der korrespondierenden Einführung eines landeseigenen Förderprogrammes zur Übernahme von Beiträgen für den Ausbau kommunaler Straßen im Land Nordrhein-Westfalen wurden für die betroffenen Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer sowie für die Kommunen Änderungen im Straßenausbaubeitragsrecht eingeleitet und umgesetzt.

Straßenausbaumaßnahmen die bis zum 31.12.2023 durchgeführt wurden unterfallen der Förderrichtlinie der Straßenausbeiträge. Zum 01.01.2024 wurde die Straßenausbaubeitrag-Erstattungsverordnung NRW beschlossen, sodass ab diesem Zeitpunkt ein Beitragserhebungsverbot besteht. Nach § 8a und § 25 KAG i.V.m. Verordnung zur Erstattung von Beitragsausfällen für kommunale Straßenausbaumaßnahmen im Land Nordrhein-Westfalen werden Erstattungen durch das Land an die Kommunen gezahlt. Durch die rechtlichen Änderungen bestehen keine nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen.

Diese Angaben erfolgen gem. § 45 Abs. 2 Satz 1 Nr. 7 KomHVO NRW.

Gleichstellungsplan

Für den Zeitraum 2022 bis 2027 liegt gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen ein gültiger Gleichstellungsplan vor.

Diese Angaben erfolgen gem. § 45 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW.

Außerplanmäßige Abschreibungen und Zuschreibungen

Im Jahre 2024 wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen gemäß § 36 Absätze 6 und 7 KomHVO NRW vorgenommen. Zuschreibungen gemäß § 36 Absatz 9 KomHVO NRW erfolgten nicht.

Gebührenrechnende Einrichtungen

Gemäß § 44 Absatz 6 KomHVO NRW werden an dieser Stelle die jeweiligen Kostenüber- und Kostenunterdeckungen der gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Espelkamp angegeben.

Abfallwirtschaft

Der Abschluss des gebührenfinanzierten Produktes Abfallbeseitigung weist gegenüber der Planung für das Haushaltsjahr 2024 ein wesentlich besseres Ergebnis aus. Geplant war eine Entnahme aus dem Sonderposten in Höhe von 187 T €. Tatsächlich wird dem Sonderposten ein Betrag in Höhe von insgesamt 75.784,33 € entnommen. Eine wesentliche Ursache hierfür sind u. a. Minderaufwendungen bei den Dienstleistungen in Höhe von rd. 119 T €, insbesondere bei Sammlung, Transport sowie der Entsorgung von Bio- und Restmüll. Allein dort fielen die Kosten um etwa 62 T € niedriger aus als geplant. Zudem waren die Ausgaben für Papier, Pappe und Karton (PPK) rund 36 T € geringer.

Der Bestand des Sonderpostens für die Abfallbeseitigung reduziert sich somit zum Stichtag 31.12.2024 auf insgesamt 227.726,34 €.

Die Kosten für die gebührenfreie Windeltonne für Kinder bis 3 Jahre sowie für inkontinente Personen (ermäßigter Gebührensatz) dürfen nicht auf die anderen Abfallgebühren (Restmüll oder Biomüll) umgelegt werden. Diese müssen über die allgemeinen Haushaltsmittel finanziert werden. Somit ergibt sich im Teilergebnis ein Betrag in Höhe von -17.973,90 €.

Straßenreinigung

Im Gebührenhaushalt für die Straßenreinigung ergibt sich im Haushaltsjahr 2024 eine Zuführung zum Sonderposten in Höhe von 2.700,29 €. Ursprünglich war weder eine Entnahme noch eine Zuführung vorgesehen. Der Bestand des Sonderpostens für die Straßenreinigung zum 31.12.2024 beträgt somit 2.700,29 €.

Friedhöfe

Das Produkt Friedhöfe weist im Jahr 2024 ordentliche Erträge in Höhe von 430.137,10 € und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 786.362,19 € aus. Die Aufwendungen für die interne Leistungsverrechnung betragen insgesamt 71.238,16 €. Somit schließt das Haushaltsjahr 2024 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 427.463,25 € ab. Das entspricht einem Deckungsgrad von rd. 50 %.

Als öffentlicher Grünflächenanteil, dessen Kosten nicht auf die Friedhofsgebührenzahler umgelegt werden können, wurden in der Kalkulation 15 % der Gesamtkosten zugrunde gelegt. Das Deckungsvolumen 2024 beträgt unter Berücksichtigung des öffentlichen Grünanteils rd. 59 %.

Eine vollständige Kostendeckung ist nicht zu realisieren, da z.B. bei der Kalkulation der Gebühren für die Nutzung der Kapellen der Stadt Espelkamp aufgrund der Konkurrenzsituation bewusst auf eine kostendeckende Gebühr verzichtet wurde.

Gute Schule 2020

Gemäß Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.12.2016 sind die aus dem Förderprogramm „NRW.Bank Gute Schule 2020“ entstehenden Positionen und deren jährliche Entwicklung im Anhang zum jeweiligen Jahresabschluss zu erläutern und in den entsprechenden Übersichten gesondert auszuweisen.

Der Rat der Stadt Espelkamp hat am 20.12.2017 das Konzept für die Verwendung der Fördermittel aus dem Programm beschlossen. Demnach sollen die Fördermittel für die Umbaumaßnahmen der ehemaligen Hauptschule „Waldschule“ zur Grundschule am Auewald verwendet werden.

Ein Antrag auf Kreditaufnahme gegenüber der NRW.Bank wurde erstmals in 2018 gestellt, sodass das eingeräumte Kreditkontingent für das Jahr 2017 in Höhe von 128.047,00 € ebenfalls erst in 2018 abgerufen wurde.

Eine entsprechende Kreditermächtigung wurde in der Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 festgesetzt. Der Antrag für das Kreditkontingent 2019 in Höhe von 128.047,00 € ist im Dezember 2019 erfolgt. Das Kreditkontingent wurde im Januar 2020 ausgezahlt. Der letzte Antrag für das Kreditkontingent 2020 wurde im April 2020 in Höhe von 128.047,00 € ausgezahlt.

Bilanzposition	Stand 31.12.2023 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2024 €
Forderungen	419.398,00	0,00	27.000,00 €	392.398,00
Verbindlichkeiten	419.398,00	0,00	27.000,00 €	392.398,00

Angaben zu Unternehmen an denen die Stadt Espelkamp zu mehr als 20% unmittelbar am Bilanzstichtag 31.12.2024 beteiligt ist

Diese Angaben erfolgen gem. § 45 Abs. 2 Satz 1 Nr. 10 KomHVO NRW.

Name	Sitz	Höhe des Anteils am Kapital	Eigenkapital des Unternehmens zum 31.12.2024	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres zum 31.12.2024
Stadtwerke Espelkamp AöR*	Espelkamp	100,00 %	45.519.500,04 €	-411.116,58 €
Stadtentwicklungsgesellschaft Espelkamp mbH	Espelkamp	100,00 %	1.483.224,07€	78.763,83 €
GAZ Technik GmbH*	Espelkamp	67,00 %	279.444,04 €	7.087,27 €
Musikschulverband Espelkamp-Rahden-Stemwede	Espelkamp	66,52 %	293.872,40€	46.780,23€
Erholungsbereich Große Aue	Espelkamp	50,00 %	478.613,45 €	- 4.554,76 €
Volkshochschule Altkreis Lübbecke*	Espelkamp	28,13 %	579.474,56 €	18.917,66€

* Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 war zum Zeitpunkt der Berichtslegung noch nicht vollständig abgeschlossen, die Daten basieren auf dem vorliegenden Jahresabschluss 2023.

Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen zum Bilanzstichtag 31.12.2024

Die Stadt Espelkamp wird sich nach § 116a GO NRW mit Beschluss des Rates vom 08.10.2025 von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses für das Jahr 2024 befreien lassen.

Gemäß § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW sind in diesem Fall die Erträge und Aufwendungen der Stadt mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen im Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Espelkamp aufzunehmen. Weitere Ausführungen finden Sie hierzu im Beteiligungserbericht der Stadt Espelkamp.

Verselbständigter Aufgabenbereich	Erträge 2024		Aufwendungen 2024	
		€		€
Stadtwerke Espelkamp AöR	Konzessionsabgabe Trinkwasser	318.351,00	Verlustausgleich Bäder	939.690,00
	EK-Verzinsung Abwasser	217.900,00	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	600.530,26
	Sonstige Erstattungen	220.157,45	Gas- und Wärmelieferungen	651.297,08
	Vwk-Pauschale	182.286,10	Stromlieferungen	565.637,31
	Mieten und Pachten	150.084,29	Bauliche Unterhaltung / Bewirtschaftung	39.485,80
	Andere Kostenerstattungen	49.103,99	Erstattungen f. Dienstleistungen	2.932,73
	Grundsteuer	30.497,65		
	Zinsen (Alt- und Neudarlehen)	27.074,63		
	Grundbesitzabgaben	13.243,59		
	Verwaltungsgebühren	417,50		
		1.209.116,20		2.799.573,18

Anlagenspiegel 31.12.2024
Stadt Espelkamp

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Umbuchungen	Stand	kum. AfA	Abschreibungen	Zuschreibungen	Änderungen durch Zu- /Abgänge/ Umbuchungen	Kum. AfA	Buchwert am	Buchwert am
	01.01.2024	im HHJ	im HHJ	im HHJ	im HHJ	31.12.2024	31.12.2023	im HHJ	im HHJ	im HHJ	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	(+)	(-)	(+)	(-)			(-)	(+)	(+ / -)				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	529.377,71	15.589,30	9.947,17	0,00	0,00	535.019,84	411.446,31	47.310,70	0,00	-9.848,17	448.908,84	86.111,00	117.931,40
2. Sachanlagen	188.604.134,96	6.217.881,60	4.538.778,23	6.274.565,07	6.274.565,07	190.282.738,34	67.004.181,28	4.570.068,12	0,00	-2.029.283,36	69.544.467,05	120.738.271,29	121.599.953,68
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	12.482.882,09	9.929,82	18.236,73	201.123,94	0,00	12.675.699,12	2.314.350,29	227.159,03	0,00	-579,57	2.540.929,75	10.134.769,37	10.168.531,80
2.1.1 Grünflächen	8.219.905,53	7.125,76	1.407,48	201.123,94	0,00	8.426.747,75	2.155.386,88	190.747,30	0,00	-579,57	2.345.554,61	6.081.193,14	6.064.518,65
2.1.2 Ackerland	1.009.509,11	0,00	14.976,75	0,00	0,00	994.532,36	0,00	0,00	0,00	0,00	994.532,36	1.009.509,11	1.009.509,11
2.1.3 Wald, Forsten	1.193.182,31	2.804,06	1.852,50	0,00	0,00	1.194.133,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1.194.133,87	1.193.182,31	1.193.182,31
2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	2.060.285,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2.060.285,14	158.963,41	36.411,73	0,00	0,00	195.375,14	1.864.910,00	1.901.321,73
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	65.735.128,14	51.833,71	1.876.658,10	106.779,05	0,00	64.017.082,80	22.318.064,44	1.490.861,72	0,00	-270.907,10	23.538.019,06	40.479.063,74	43.417.063,70
2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	9.928.064,75	51.833,71	0,00	0,00	0,00	9.979.898,46	2.957.753,75	185.863,00	0,00	0,00	3.143.616,75	6.836.281,71	6.970.311,00
2.2.2 Schulen	28.720.601,89	0,00	0,00	0,00	0,00	28.720.601,89	11.315.370,48	749.582,00	0,00	0,00	12.064.952,48	16.655.649,41	17.405.231,41
2.2.3 Wohnbauten	3.469.761,95	0,00	1.876.658,10	0,00	0,00	1.593.103,85	744.775,96	39.976,00	0,00	-270.907,10	513.844,86	1.079.258,99	2.724.985,99
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.616.699,55	0,00	0,00	106.779,05	0,00	23.723.478,60	7.300.164,25	515.440,72	0,00	0,00	7.815.604,97	15.907.873,63	16.316.535,30
2.3 Infrastrukturvermögen	90.306.258,07	111.839,91	918.235,04	5.241.402,46	0,00	94.741.265,40	35.642.073,80	2.120.914,94	0,00	-537.387,51	37.225.601,23	57.515.664,17	54.664.184,27
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.564.459,05	21.562,05	233,00	221.917,03	0,00	11.807.705,13	118,86	0,00	0,00	0,00	118,86	11.807.586,27	11.564.340,19
2.3.2 Brücken und Tunnel	2.191.048,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2.191.048,38	1.028.581,65	66.748,73	0,00	0,00	1.095.330,38	1.095.718,00	1.162.466,73
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenaurüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	76.069.283,00	90.277,86	918.002,04	5.019.485,43	0,00	80.261.044,25	34.314.984,13	2.042.237,73	0,00	-537.387,51	35.819.834,35	44.441.209,90	41.754.298,87
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	481.466,64	0,00	0,00	0,00	0,00	481.466,64	298.389,16	11.928,48	0,00	0,00	310.317,64	171.149,00	183.077,48
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	282.991,78	0,00	0,00	0,00	0,00	282.991,78	165.189,89	19.385,00	0,00	0,00	184.574,89	98.416,89	117.801,89
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	5.610.603,75	67.158,65	12.689,07	660.535,89	0,00	6.325.609,22	2.362.027,72	377.570,57	0,00	-11.651,07	2.727.947,22	3.597.662,00	3.248.576,03
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.194.645,72	227.400,66	1.224.410,11	6.422,86	0,00	5.204.059,13	4.201.976,15	334.176,86	0,00	-1.208.758,11	3.327.394,90	1.876.664,23	1.992.670,57
2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen	7.991.125,42	5.749.718,85	488.549,18	58.300,87	6.274.565,07	7.036.030,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.036.030,89	7.991.125,42
3. Finanzanlagen	45.306.174,92	0,00	200.875,73	0,00	0,00	45.105.299,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.105.299,19	45.306.174,92
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.594.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	41.594.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.594.276,76	41.594.276,76
3.2 Beteiligungen	535.271,36	0,00	0,00	0,00	0,00	535.271,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.271,36	535.271,36
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	937.505,13	0,00	0,00	0,00	0,00	937.505,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	937.505,13	937.505,13
3.5 Ausleihungen	2.239.121,67	0,00	200.875,73	0,00	0,00	2.038.245,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.038.245,94	2.239.121,67
3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.036.818,38	0,00	189.320,55	0,00	0,00	1.847.497,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.847.497,83	2.036.818,38
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	202.303,29	0,00	11.555,18	0,00	0,00	190.748,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.748,11	202.303,29
	234.439.687,59	6.233.470,90	4.749.601,13	6.274.565,07	6.274.565,07	235.923.057,37	67.415.627,59	4.617.378,82	0,00	-2.039.131,53	69.993.375,89	165.929.681,48	167.024.060,00

Forderungsspiegel 31.12.2024

Stadt Espelkamp

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des HH- Jahres 31.12.	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres 31.12.
	2024	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	2023
	€ 1	€ 2	€ 3	€ 4	€ 5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.131.828,67	766.430,67	135.000,00	230.398,00	2.138.498,03
1.1 Gebühren	100.392,26	100.392,26	0,00	0,00	127.503,29
1.2 Beiträge	12.504,38	12.504,38	0,00	0,00	12.504,38
1.3 Steuern	199.897,30	199.897,30	0,00	0,00	306.736,50
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	675.643,20	310.245,20	135.000,00	230.398,00	1.547.285,97
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	143.391,53	143.391,53	0,00	0,00	144.467,89
2. Privatrechtliche Forderungen	3.055.336,91	1.181.269,38	433.453,78	1.440.613,75	2.317.377,90
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.069.199,31	195.131,78	433.453,78	1.440.613,75	2.123.069,70
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	765.768,40	765.768,40	0,00	0,00	45.157,40
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	220.369,20	220.369,20	0,00	0,00	149.150,80
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
3. Summe aller Forderungen	4.187.165,58	1.947.700,05	568.453,78	1.671.011,75	4.455.875,93

Verbindlichkeitspiegel 31.12.2024

Stadt Espelkamp

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des HH- Jahres 31.12.	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres 31.12.
	2024	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	2023
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.158.454,89	435.637,99	1.207.021,41	1.515.795,49	3.688.386,80
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 öffentlichem Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	3.158.454,89	435.637,99	1.207.021,41	1.515.795,49	3.688.386,80
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.026.872,59	760.398,46	0,00	266.474,13	976.076,68
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.745,31	10.745,31	0,00	0,00	113.545,42
7. Sonstige Verbindlichkeiten	926.769,71	212.998,99	0,00	713.770,72	935.010,80
8. Erhaltene Anzahlungen	10.097.915,28	10.097.915,28	0,00	0,00	11.081.819,74
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.220.757,78	11.517.696,03	1.207.021,41	2.496.040,34	20.794.839,44
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsrisiken aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	9.874.678,64				6.807.510,85

Rückstellungsspiegel 31.12.2024
Stadt Espelkamp

	Kontenbezeichnung	Stand 01.01.2024	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umbuchung	Zuführung	Stand 31.12.2024
RST für Pensionen	Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	4.418.709,00				1.013.334,00	5.432.043,00
	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	11.165.992,00				28.361,00	11.194.353,00
	Beihilferückstellungen für aktive Beamte	1.269.923,00				149.803,00	1.419.726,00
	Beihilfe Versorgungsempfänger	3.647.779,00				80.688,00	3.728.467,00
Summe		20.502.403,00	0,00	0,00	0,00	1.272.186,00	21.774.589,00
Instandhaltungen	Instandhalt. RST Grundschule Frotheim Malerarbeiten Außenfassade	25.000,00					25.000,00
	Instandhalt. RST Albert Pürsten-Stadion Trinkwasseranschl., WC außen, Schiedsrichterraum	59.209,46	60.616,45	0,46		1.407,45	0,00
	Instandhaltung RST GS Benkhausen Heizkesselanlage	4.621,08	2.231,23	2.389,85			0,00
	Instandh. RSt GS Isenstedt Lehrschwimmbecken	5.693,31	3.516,76	2.176,55			0,00
	Instandh. RSt Erlengrund, Hausmeister Wasserleitung	34.324,00					34.324,00
	Instandh. RSt Sanierung Sozialtrakt Waldfriedhof	200.000,00	52.259,04				147.740,96
	Instand.RST GAZ I Deckenstrahlplattenheizung	170.000,00	87.709,93				82.290,07
	Instand.RST Kapellendach Frotheim	200.000,00	960,80				199.039,20
	Instand. RSt. GS Mittwald, Dachabdichtung	0,00				500.000,00	500.000,00
	Instand. RSt. Neues Theater, Trennvorhang	0,00				60.000,00	60.000,00
	Instandhaltung RSt. Infrastr. In der Tütenbeke	0,00				385.000,00	385.000,00
Summe		698.847,85	207.294,21	4.566,86	0,00	946.407,45	1.433.394,23
Sonstige Rückstellungen	Sonst. Rückstell. Altersteilzeit	268.279,49	138.624,99	52.452,51	0,00	32.939,44	110.141,43
	Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub	354.910,00	354.910,00			341.326,00	341.326,00
	Rückstellungen für Überstunden	69.725,00	69.725,00			95.697,00	95.697,00
	Sonst. Rückstell. Örtliche Prüfung	50.000,00	27.716,69	22.283,31		40.000,00	40.000,00
	Sonst. Rückstell. Überörtliche Prüfung	100.000,00				20.000,00	120.000,00
	Sonst. Rückstell. Gewerbesteuer RWE	371.876,09					371.876,09
	Sonst. Rückstell. GewSt-Erstattg+ Zinsen 2011-2020	1.915.359,44	488.058,82	1.427.300,62			0,00
	Sonst. Rückstellung Zinsen für inv. Zuwendungen	100.000,00	33.550,86			33.550,86	100.000,00
	Sonst. Rückstellung Erweiterung Friedhof Frotheim	0,00				60.000,00	60.000,00
	Sonst. Rückstellung Zinsen rückerstatt. Zuwendung	14.500,00					14.500,00
	Sonst. Rückstell. Abriss Altgebäude Kita Gestrungen	0,00				45.000,00	45.000,00
	Sonst. Rückstell. Sanierung Übergangwohnheime Thorner Weg 5	0,00				68.800,00	68.800,00
Summe		3.244.650,02	1.112.586,36	1.502.036,44	0,00	737.313,30	1.367.340,52
Gesamtsumme		24.445.900,87	1.319.880,57	1.506.603,30	0,00	2.955.906,75	24.575.323,75

Eigenkapitalspiegel 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nach § 95 Abs. 2 S.3 GO NRW	Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 1.1 des Haushaltsjahres ³	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr ⁴	Veränderungen der Sonderrücklage (auch aus § 44 Abs. 3 KomHVO) im Haushaltsjahr	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ⁵
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	72.401.254,55		-1.031.042,56	510.794,06		71.881.006,05
1.2 Sonderrücklagen	0,00					0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00					0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag ¹	0,00					0,00
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag ²	-1.031.042,56					7.682.645,58
Summe Eigenkapital	71.370.211,99					79.563.651,63
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00					0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

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

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

5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Übersicht zu den bilanziellen Verlustvorträgen zum 31.12.2024

Jahresabschluss zum 31.12.	Haushaltsjahr -3 EUR	Haushaltsjahr -2 EUR	Haushaltsjahr -1 EUR	Haushaltsjahr EUR
Allgemeine Rücklage zum 31.12. ¹	73.375.160,20	73.993.186,22	72.401.254,55	71.370.211,99
Ausgleichsrücklage zum 31.12. ¹	24.051.314,82	21.842.121,26		
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12. ^{1,2}				
Jahresüberschuss / -fehlbetrag ²	-2.209.193,56	-23.727.937,85	-1.031.042,56	7.682.645,58
Nachrichtlich: Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan) ²				
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres	-2.209.193,56	-23.727.937,85	-1.031.042,56	7.682.645,58
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage		-1.885.816,59	-1.031.042,56	
Tatsächliche vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist) ^{2,3}				
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+3 Jahre) ⁴				
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit den bilanziellen Verlustvortrag ⁵				
Veränderung der Ausgleichsrücklage	-2.209.196,56	-21.842.121,26		3.396.974,58
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage ⁶				
Allgemeine Rücklage zum 01.01. ⁷	73.993.186,22	72.401.254,55	71.370.211,99	75.655.882,99
Ausgleichsrücklage zum 01.01. ⁷	21.842.121,26	0,00	0,00	3.396.974,58
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01. ^{2,7}				
Sonstige Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres ⁸	44.852,08	46.154,98	293.884,92	

1) Eigenkapitalposition vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

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

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

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

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

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

7) Eigenkapitalposition nach Beschluss über die Ergebnisverwendung

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

Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Die im Haushaltsjahr 2024 über- oder außerplanmäßig bereitgestellten Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen:	unerheblich:	100.565,56	100.565,56
	erheblich:	0,00	
Auszahlungen:	unerheblich:	100.565,56	100.565,56
	erheblich:	0,00	
Investive Auszahlungen:	unerheblich:	146.785,96	410.785,96
	erheblich:	264.000,00	

Übersicht über die in 2024 entstandenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen

Konsumtiv

Kosten-träger	Kosten-stelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz und ErmÜ	Gesamtauf-wendungen/ Gesamtaus-zahlungen	über- bzw. außer-planmäßige Aufwendung/ Auszahlung
				Euro	Euro	Euro
01 01 03	9999	53180001	Zuweisung u. Zuschüsse lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.500,00	6.500,00	5.000,00
			Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften			
Heimatpreis						
01 08 01	0101	52350001	Erstatt. lfd Verwaltungstätigkeit verb. UN	0,00	7.500,00	7.500,00
			Rathaus			
Dienstleistung der SEE für das GM in städtischen Gebäuden als Brandschutzbeauftragter						
02 01 04	0201	5431 0050	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 800 ,-€	16.200,00	34.200,00	18.000,00
			Feuerwache Espelkamp			
Mehraufwendungen für Spinde im Ausrückestandort Industriegebiet Nord						
02 01 04	9999	5711 0013	Abschreibungen Festwert Feuerwehr	83.803,57	98.003,57	14.200,00
			Brandschutz			
Mehraufwendungen durch Anmietung des Ausrückestandort Industriegebiet Nord						
02 02 01	9999	5236 0001	Erstatt. Lfd. Verwaltungstätigkeit sonst. öff. SR	130.000,00	146.000,00	16.000,00
			Bürgerbüro			
Mehrkosten an die Bundesdruckerei in Folge der Kinderreisepässe						
03 01 03	0305	52150001	Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	57.500,00	59.109,92	1.609,92
			Grundschule Frotheim			
GS Frotheim, San. TW-Leitung und Heizungsinstallation						
03 02 01	9999	5272 0001	Schulbeförderungskosten	190.000,00	201.134,39	11.134,39
			Schulen in anderer Trägerschaft			
Mehrkosten bei der Schülerbeförderung durch höhere Schülerzahlen						
04 01 03	9999	5379 0001	Zweckverbandsumlage	57.000,00	57.174,00	174,00
			Volkshochschule			
Verbandsumlage fällt höher aus						
05 01 03	0501	5241 0001	Grundst. u. baul. Anl. Unterhaltung	40.000,00	63.000,00	23.000,00
			Übergangswohnheime			
Mehrkosten durch Umstellung auf ein neues System der Schließanlagen						
08 01 02	0824	52150001	Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	172.500,00	176.447,25	3.947,25
			Sporthalle Frotheim			
TH Frotheim, San. TW-Leitung und Heizungsinstallation						

Übersicht über die in 2024 entstandenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen

Investiv

Investitions- nummer	Kostenträger Kostenstelle	Sach- konto	Bezeichnung	Ansatz und ErmÜ	Gesamtaus- zahlungen	über- bzw. außerplan- mäßige Aus- zahlungen
				Euro	Euro	Euro
	08 01 01	2711 0083	A Instandh. RSt Alb.-P-Stadion, TW-Anl+WC-Anl	59.209,00	60.616,45	1.407,45
	0801		Albert-Pürsten-Stadion			
Mehrkosten durch zusätzliche Arbeiten						
	09 01 02	2811 0913	A. Sonst. RSt Zinsen für inv. Zuwendungen	31.000,00	51.000,00	20.000,00
	9999		Stadtentwicklung			
Rückzahlung von Zinsen aus der Städtebauförderung - Soziale Stadt						
A13-420-08	13 01 02	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	1.078.596,66	1.173.596,66	95.000,00
	9999		Fließgewässer "Kleine Aue", naturnahe Gestaltung			
Mehrkosten durch Änderungen der Bauleistungen aufgrund wasserbaulicher Maßnahmen						
A17-311-11	08 01 01	3817 0003	A Erhaltene Anzahlung Investitionszu.. private UN	0,00	50.000,00	50.000,00
	0807		Sportplatz u. Umkleidekabine, Türk Gücü, Neubau			
Rückzahlungsverpflichtung an den Verein TürkGücü e.V.						
A19-311-15	02 01 04	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	12.793,13	26.501,71	13.708,58
	0201		Feuerwache, Ölabscheider, Einbau			
Mehraufwand beim Einbau eines Ölabschneiders						
A22-311-08	06 01 02	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	140.000,00	150.000,00	10.000,00
	0622		Spielplatz Gestringen "Alte Mühle", Neubau			
Mehraufwendungen aufgrund Kostensteigerungen						
A24-311-04	08 01 01	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	34.254,73	35.343,68	1.088,95
	0802		Sportplatz Frotheim, Anbindung Sportplatzbewässerung			
Zusatzkosten Anbindung an Bewässerung der 2 Sportplätze						
A24-311-07	08 01 01	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	36.506,20	39.249,81	2.743,61
	0805		Sportplatz Vehlage, Anbin. Sportplatzbewässerung			
Zusatzkosten Bewässerungsanlage Sportplatz						
B20-133-02	02 01 04	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	201.554,78	221.054,78	19.500,00
	0203		GW-G für LG Fabbenstedt, Anschaffung			
Mehrkosten Funktechnik GW-G Fabbenstedt						
B21-133-01	02 01 04	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	288.000,00	289.100,00	1.100,00
	0202		TLF 4000 für LG Gestringen, Ersatzbeschaffung			
Mehrkosten für Navigationsgerät TLF 4000 Gestringen						
B21-133-02	02 01 04	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	6.328,08	7.028,08	700,00
	0206		GW Höhenrettung FG Vehlage, Ersatzbeschaffung			
Mehrkosten für die Beladung des Feuerwehrfahrzeug						
B22-311-01	03 01 03	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	22.000,00	22.316,90	316,90
	0303		PKW für Hausmeister GS Benkhausen			
Mehrkosten durch Mehrausstattung eines Dienstwagens						

Investitions- nummer	Kostenträger Kostenstelle	Sach- konto	Bezeichnung	Ansatz und ErmÜ	Gesamtaus- zahlungen	über- bzw. außerplan- mäßige Aus- zahlungen
				Euro	Euro	Euro
B22-331-01	12 01 01	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	0,00	4.500,00	4.500,00
	9100		Batterieelektrischer Kastenwagen f. Bauüberwachung			
Anschaffung Einbauregalsystem						
B24-313-02	01 10 01	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	0,00	342,00	342,00
	0110		Großflächen-Rasenmäher (Ersatz "Sabo 1")			
Ausschreibungskosten aus 2023						
E23-331-01	01 07 01	0912 0002	Z Anlagen im Bau (Infrastrukturvermögen)	0,00	4.851,63	4.851,63
	9999		WoBauGe südl. Koloniestr/westl. Torgelauer W. BP71			
Vorplanung Erschließung des Baugebiets Nr. 71						
I21-420-14	12 01 01	1531 0002	Z Erschließungsgrundstücke	702.400,00	871.400,00	169.000,00
	9999		Erschl. des Gew.-geb. Hindenburgring Süd B-Plan 50			
Überplanmäßige Herstellkosten der öffentlichen Abwasseranlage (Gewerbegebiet Hindenburgring Süd)						
I24-331-03	12 01 01	0912 0002	Z Anlagen im Bau (Infrastrukturvermögen)	0,00	15.796,42	15.796,42
	9100		Ern. Lichtsignalanlage Lübbecker Straße			
Ersatzbeschaffung Lichtsignalanlage Lübbecker Straße						
W130201	13 02 01	0811 0002	Z Betriebs- u. Geschäftsausstattung	15.000,00	15.730,15	730,15
	9999		Friedhof			
Anschaffung eines Kranzwagens und einer Videokamera						

Verpflichtungsermächtigungen

A24-311-09	08 01 02	0911 0002	Z Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	6.000.000,00	9.950.000,00	3.950.000,00
	0820		Stadtsporthalle, Neubau			
Auftragsvergabe Neubau Stadtsporthalle						
B24-313-01	01 10 01	0713 0002	Z Fahrzeuge (inkl. Anbaugeräte)	0,00	75.000,00	75.000,00
	0110		Kleintransp. "Pritsche mit Plane" (Ersatz MI-BW806)			
Ausschreibung Fahrzeugkauf						

Ermächtigungsübertragungen 2024

Nach § 22 KomHVO können unter den dort genannten Voraussetzungen nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen in folgende Haushaltsjahre übertragen werden. Vom Haushaltsjahr 2024 in das Haushaltsjahr 2025 sind Ermächtigungsübertragungen erfolgt. Diese sind nachfolgend dargestellt:

konsumtiv

Kosten-träger	Kosten-stelle	Sachkonto	Maßnahme	Bereitstellung	noch verfügbar	gesamt ErmÜ
01 03 02	9999	5291 0001	Inanspruchnahme von Beratungsleistungen für EU-weite Ausschreibung von Gebäude- und Inventarversicherung	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
01 05 03	9999	5431 0050	Beschaffung von Schutzwesten für Vollstreckungsbeamte der Stadt im Außendienst	1.500,00 €	1.273,46 €	893,45 €
01 08 01	0101	5241 0001	Rathaus: Trockenbauarbeiten Raum 306. Netwerkanschlüsse Bürgerbüro. Wasserversorgung Außengeschäfte	84.841,39 €	10.158,00 €	10.158,00 €
01 08 01	0102	5241 0001	Mietobjekt Hedrichsdorf 32: Sanierungsarbeiten in Wohnung nach Mieterwechsel	68.340,34 €	42.895,93 €	42.895,93 €
02 01 04	0201	5241 0001	Feuerwache Espelkamp: Einführung einer elektrischen Schließanlage	4.500,00 €	7.696,33 €	7.696,33 €
02 01 04	0205	5241 0001	Feuerwache Isenstedt: Schornsteinverkleidung	3.500,00 €	2.677,50 €	2.677,50 €
02 01 04	9999	5251 0001	Reparaturarbeiten an verschiedenen Feuerwehr-Fahrzeugen	60.000,00 €	13.846,56 €	1.711,16 €
02 01 04	9999	5255 0001	Umgestaltung des neu angemieteten Feuerwehr-Standortes IG Nord	67.864,01 €	14.830,94 €	12.910,23 €
02 01 04	9999	5431 0050	Ausrüstung neuen Feuerwehr-Standort IG Nord mit Spinden, Atemschutztechnik, usw.	34.200,00 €	10.363,53 €	9.994,30 €
02 01 04	9999	5711 0013	Persönliche Schutzausrüstungen (PSA) für Feuerwehrleute	98.003,57 €	8.981,08 €	8.978,08 €
03 01 01	0301	5215 0001	Mittwaldschule: Hausmeister-Wohnung, Erneuerung Terrassentür	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
03 01 01	0301	5241 0001	Mittwaldschule: Umbau Lüftungsquerschnitt und Instandsetzung Tennenflächen und Beachvolleyballfelder	67.831,00 €	13.137,00 €	13.137,00 €
03 01 02	0302	5241 0001	Grundschule Am Auewald: Erneuerung der Putz- & Fangscheren	23.973,00 €	1.520,82 €	1.520,82 €
03 01 02	0302	5431 0050	Grundschule Am Auewald: Beschaffung von Streetball-Set und 2 Bücherkisten	40.700,00 €	11.240,12 €	884,79 €
03 01 03	0303	5241 0001	Grundschulverbund Süd Teilstandort Benkhausen: Instandsetzungsarbeiten Sprunggruben	14.934,00 €	1.779,00 €	1.779,00 €
03 01 03	0303	5431 0050	Grundschulverbund Süd Teilstandort Benkhausen: Erneuerung Schulmobiliar für Offenen Ganzttag	15.300,00 €	8.289,89 €	2.499,00 €
03 01 03	0304	5431 0050	Grundschulverbund Süd Teilstandort Isenstedt: Erneuerung Mobiliar Lehrerzimmer	17.300,00 €	6.290,64 €	2.229,77 €
03 01 03	0305	5215 0001	Grundschulverbund Süd Teilstandort Frotheim: Sanierung Trinkwasserleitung und Heizungsinstallation	28.668,92 €	28.831,09 €	30.441,00 €
04 01 05	0405	5241 0001	Bürgerhaus: Erneuerung Heizkörper und Heizungspumpen	27.338,35 €	5.409,06 €	5.409,06 €
04 01 06	0406	5241 0001	Neues Theater: E-Check und Elektrounterteilung	28.500,00 €	10.472,00 €	10.472,00 €
04 01 06	0406	5291 0001	Neues Theater: Personalschulung für neues Lichtmischpult	2.500,00 €	2.365,54 €	1.060,00 €
04 01 08	0413	5241 0001	Dorfgemeinschaftshaus Vehlage: Anschlussänderung Strom	2.520,39 €	2.520,39 €	2.520,39 €
05 01 03	0501	5241 0001	Flüchtlingsunterkunft "Haus am Ring" (ehem. Adient-Gelände): Softwareanpassung "AccessOne" für elektrische Schließanlage	64.385,16 €	19.885,50 €	19.885,50 €
08 01 01	0801	5241 0001	Albert-Pürsten-Stadion: Aluminiumtür im Durchgang; Instandsetzung Sportrasenflächen	41.287,73 €	15.626,45 €	15.626,45 €
08 01 01	0803	5241 0001	Sportplatz Isenstedt: Reparatur Flutlichtmasten und Instandsetzung Kunststoffflächen + Tartan	27.500,00 €	9.840,79 €	9.840,79 €
08 01 02	0820	5241 0001	Stadtsporthalle: diverse Elektroarbeiten	21.835,33 €	21.835,33 €	21.835,33 €
08 01 02	0821	5241 0001	Turnhalle Grundschule Am Auewald: Instandsetzung Hausalarm	7.000,00 €	6.727,28 €	6.727,28 €
08 01 02	0824	5215 0001	Turnhalle Grundschule Frotheim: Sanierung Trinkwasserleitung und Heizungsinstallation	172.500,00 €	91.323,01 €	91.323,01 €
08 01 02	0825	5215 0001	Turnhalle am Erlengrund: Sanierung Holzverkleidung Fassade	30.000,00 €	30.000,00 €	29.245,40 €
08 01 02	0825	5241 0001	Turnhalle am Erlengrund: Erstellung Brandschutzkonzept	8.000,00 €	2.368,34 €	2.368,34 €
08 03 01	9999	5255 0001	Verschiedene Standorte: Wartung und Anschaffung von Defibrillatoren	12.500,00 €	7.601,96 €	3.100,00 €
09 01 02	0901	5291 0001	Prüfungen und Gutachten im Rahmen von Bauleitplanverfahren	150.389,82 €	78.133,66 €	36.271,72 €
09 01 02	0912	5291 0001	Bauleitplanverfahren für neues Krankenhaus in Espelkamp	200.000,00 €	137.042,36 €	137.042,36 €
09 01 02	0913	5281 0001	Bauleitplanerische Entwicklung ehemaliges Adient-Gelände	215.000,00 €	195.962,50 €	1.800,00 €
13 01 01	9999	5318 0001	Förderung privater Baumpflege	7.755,00 €	2.862,80 €	1.255,00 €
13 01 02	9999	5291 0001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie)	5.000,00 €	4.309,78 €	4.309,78 €
14 01 01	9999	5291 0001	Klimaschutz: Schulung von Nutzern öffentlicher Gebäude	10.625,00 €	9.702,43 €	1.904,00 €
15 01 01	9999	5431 0001	Untersuchung Spundwand im Hafen Espelkamp am Mittellandkanal	20.000,00 €	13.821,86 €	13.821,86 €
Summe konsumtiv				1.708.093,01 €	873.622,93 €	588.224,63 €

Ermächtigungsübertragungen Einzahlung 2024

investiv

Investitions-nummer	Kosten-träger	Kosten-stelle	Sachkonto	Maßnahme	Bereitstellung	noch verfügbar	gesamt ErmÜ
-	09 01 02	9999	38170002 68170001	Einzahlung von Aufbaugemeinschaft für Rückzahlung Fördermittel Soziale Stadt an Bezirksregierung Detmold	280.000,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
A13-420-08	13 01 02	9100	38110002 68110001	Naturnahe Gestaltung des Fließgewässers "Kleine Aue": Investitionszuweisungen vom Land NRW	529.000,00 €	317.000,00 €	286.236,06 €
A22-311-09	12 01 01	9100	38110002 68110001	Einrichtung Mobilstation am Bahnhof Espelkamp: Landesförderung	90.450,00 €	90.450,00 €	79.000,00 €
A22-420-01	13 01 02	9100	38110002 68110001	Gewässerentwicklungsprojekt Weser-Werre-Else: Investitionszuweisungen vom Land NRW	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
I17-420-05	12 01 01	9100	38800002 68810001	Erneuerung der General-Bishop-Str. von der Fabbensteder Str. bis zur Isenstedter Str.: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
I19-420-08	12 01 01	9100	38800002 68810001	Schweriner Str., Kreisel bis John-Gingerich: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
I19-420-09	12 01 01	9100	38800002 68810001	Greifswalder Str. Erneuerung: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
I19-420-10	12 01 01	9100	38800002 68810001	Berliner Ring, Erneuerung: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
I20-420-02	12 01 01	9100	38110002 68110001	Sportplatzstraße, Erneuerung: Erstattung der kommunalen Straßenbaubeiträge durch Land NRW	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €
I21-420-09	12 01 01	9100	38800002 68810001	General-Bishop Str., Radfahrerführung: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	298.800,00 €	298.800,00 €	298.800,00 €
I21-420-09	12 01 01	9100	38110002 68110001	General-Bishop Str., Radfahrerführung: Landesförderung	205.900,00 €	169.300,00 €	68.600,00 €
I22-420-05	12 01 01	9100	38800002 68810001	Im Westerwinkel, Verbreiterung: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
I23-331-02	12 01 01	9100	38800002 68810001	Erneuerung des Meisenweges: Landesförderung der Straßenbaubeiträge	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
IBU-331-01	12 01 01	9100	38110002 68110001	Barrierefreier Umbau Bushaltestellen Frotheimer Weg und Gestringer Straße: Landesförderung	139.500,00 €	83.200,00 €	83.200,00 €
ISB-331-01	12 01 01	9100	38110002 68110001	Aus-/Umbau der Straßenbeleuchtung: Landesförderung	35.200,00 €	35.200,00 €	35.200,00 €
Summe investive Einzahlung					2.650.850,00	2.345.950,00	2.203.036,06

Ermächtigungsübertragungen Auszahlung 2024

investiv

Investitions-nummer	Kosten-träger	Kosten-stelle	Sachkonto	Maßnahme	Bereitstellung	noch verfügbar	gesamt ErmÜ
-	15 01 01	1501	2711 0173	Inst. Einer Deckenstrahlplattenheizung GAZ I	170.000,00 €	82.290,07 €	82.290,07 €
-	13 02 01	1301	2711 0163	Sanierung Sozialtrakt Waldfriedhof	200.000,00 €	147.740,96 €	147.740,96 €
-	13 02 01	1302	2711 0183	Friedhofskapelle Frotheim, Erneuerung Kapellendach	200.000,00 €	199.039,20 €	199.039,20 €
-	09 01 02	9999	3811 0009	Rückzahlung Fördermittel Soziale Stadt	380.000,00 €	380.000,00 €	380.000,00 €
A13-420-08	13 01 02	9100	0911 0002	Naturnahe Gestaltung des Fließgewässers "Kleine Aue":	1.173.598,66 €	349.910,02 €	348.000,00 €
A17-131-01	02 01 01	9999	0721 0002	Installation von neuen Sirenen Frühwarnsystemen	89.735,27 €	89.735,27 €	89.735,27 €
A22-311-07	04 01 05	0405	0911 0002	Bürgerhaus: Gebäudemodernisierung/Brandschutz	148.693,28 €	148.693,28 €	148.693,28 €
A22-311-08	06 01 02	0622	0911 0002	Spielplatz Gestrtingen "Alte Mühle": Neubau	150.000,00 €	102.933,23 €	102.933,23 €
A22-311-09	12 01 01	9100	0911 0002	Einrichtung Mobilstation am Bahnhof Espelkamp	100.500,00 €	100.500,00 €	87.500,00 €
A22-420-01	13 01 02	9100	0911 0002	Gewässerentwicklungsprojekt Weser-Werre-Else: Tiefbaumaßnahmen	15.000,00 €	6.352,94 €	6.352,94 €
A23-311-03	03 01 03	0305	0911 0002	Grundschule Frotheim: Umbau Hausmeisterwohnung für schulische Nutzung	36.240,97 €	4.777,80 €	4.777,80 €
A24-311-01	03 01 03	0304	0911 0002	Grundschule Isenstedt: Umbau Hausmeisterwohnung zur Umnutzung OGS	300.000,00 €	184.310,88 €	184.310,88 €
A24-311-02	05 01 03	0501	0911 0002	Flüchtlingsunterkunft Containeranlage Hindenburgring 24: Aufsetzen eine Satteldaches	40.000,00 €	39.940,00 €	39.940,00 €
A24-311-04	08 01 01	0802	0911 0002	Rasensportplätze Frotheim: Anbindung an die Sportplatzbewässerung	35.088,95 €	34.254,73 €	34.254,73 €
A24-311-05	08 01 01	0803	0911 0002	Rasensportplatz Isenstedt: Anbindung an die Sportplatzbewässerung	34.000,00 €	33.762,59 €	33.762,59 €
A24-311-06	08 01 01	0804	0911 0002	Rasensportplätze Alt-Espelkamp: Anbindung an die Sportplatzbewässerung	68.000,00 €	61.396,29 €	61.396,29 €
A24-311-07	08 01 01	0805	0911 0002	Rasensportplatz Vehlage: Anbindung an die Sportplatzbewässerung	36.743,61 €	36.506,20 €	36.506,20 €
A24-311-08	08 01 01	0806	0911 0002	Rasensportplatz Fabbenstedt: Anbindung an die Sportplatzbewässerung	34.000,00 €	33.762,59 €	33.762,59 €
A24-311-10	08 01 02	0824	0911 0002	Turnhalle Grundschule Frotheim: Dachsanierung	30.853,48 €	17.767,26 €	17.767,26 €
A24-311-11	13 02 01	1302	0911 0002	Friedhof Frotheim: Entwässerungsanlage	50.000,00 €	46.621,35 €	46.621,35 €
B18-133-01	02 01 04	0201	0713 0002	Beschaffung neues Feuerwehr-Fahrzeug: GW Mitte	250.000,00 €	187.764,00 €	69.000,00 €
B20-133-02	02 01 04	0203	0713 0002	Beschaffung neues Feuerwehr-Fahrzeug: GWG-G Fabbenstedt	221.054,78 €	32.591,38 €	32.591,38 €
B20-311-02	06 01 02	0622	0911 0002	Spiel- und Bolzplätze: Austausch Spielgeräte	173.462,67 €	44.083,64 €	15.464,13 €
B21-133-01	02 01 04	0202	0713 0002	Beschaffung neues Feuerwehr-Fahrzeug: TLF 4000 LG Gestrtingen	289.100,00 €	246,38 €	235,63 €
B22-133-03	02 01 04	0206	0713 0002	Beschaffung neues Feuerwehr-Fahrzeug: LF10 Vehlage	490.000,00 €	308.842,91 €	308.842,91 €
I14-420-01	12 01 01	9100	0912 0002	Brückenbauwerk: Fritz-Helmut-Allee	240.000,00 €	234.841,05 €	234.841,05 €
I15-420-05	12 01 01	9100	0912 0002	Umbau Innenring Kreisverkehrsplatz, General-Bishop-Str.	79.946,56 €	15.453,03 €	15.453,03 €
I17-420-05	12 01 01	9100	0912 0002	Erneuerung der General-Bishop-Str. von der Fabbensteder Str. bis zur Isenstedter Str.	8.036,23 €	2.451,70 €	2.451,70 €
I18-420-05	12 01 01	9100	0912 0002	Erschließung des B-Plangebietes Nr. 68 "Nördlich der Straße Am Fabbenstedter Graben": Straßenbauarbeiten	526.757,90 €	59.109,73 €	59.109,73 €
I19-420-08	12 01 01	9100	0912 0002	Schweriner Str., Kreisel bis John-Gingerich	432.130,28 €	17.367,48 €	17.367,48 €
I19-420-09	12 01 01	9100	0912 0002	Greifswalder Str., Erneuerung	111.879,82 €	42.411,43 €	42.411,43 €
I19-420-10	12 01 01	9100	0912 0002	Berliner Ring, Erneuerung	355.812,75 €	42.847,72 €	42.847,72 €
I19-420-15	12 01 01	9100	0912 0002	Brandenburger Ring, Erneuerung (hier: nur Planungskosten)	75.000,00 €	56.348,63 €	56.348,63 €
I20-420-02	12 01 01	9100	0912 0002	Sportplatzstraße, Erneuerung	471.000,00 €	357.046,25 €	357.046,25 €
I20-420-05	12 01 01	9100	0912 0002	Erschließung des B-Plangebietes Nr. 70 "Südlich Spechstraße/Nördlich JDF-Schule": Straßenbauarbeiten	84.304,00 €	27.725,51 €	27.725,51 €
I21-420-07	12 01 01	9100	0912 0002	Erschließung des B-Plangebietes Nr. 68 "Nördlich der Straße Am Fabbenstedter Graben": Gehwegverbindung	59.870,47 €	6.720,78 €	6.720,78 €
I21-420-09	12 01 01	9100	0091 2002	General-Bishop Str., Radfahrerführung	641.588,68 €	249.915,27 €	249.915,27 €
I21-420-14	12 01 01	9999	0911 0002	Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen des Bebauungsplanes 50	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
I21-420-14	12 01 01	9100	0912 0002	Erschließung des B-Plangebietes Nr. 50 "Hindenburgring Süd": Straßenbauarbeiten	570.351,95 €	292.928,76 €	100.000,00 €
I21-420-14	12 01 01	9999	1531 0002	Erschließung des B-Plangebietes Nr. 50 "Hindenburgring Süd": Anschlussbeiträge für Trink- und Abwasserkanal an Stadtwerke AöR	871.400,00 €	871.400,00 €	791.515,00 €
I22-420-05	12 01 01	9100	0912 0002	Im Westervinkel, Verbreiterung	413.374,35 €	30.324,61 €	30.324,61 €
I22-420-12	12 01 01	9100	0912 0002	Erneuerung der Twiehauser Straße vom Höfenweg bis zur Erfmeyerstraße	317.180,30 €	78.793,82 €	78.793,82 €
I23-331-02	12 01 01	9100	0912 0002	Erneuerung des Meisenweges	124.435,36 €	6.019,15 €	6.019,15 €
I24-331-03	12 01 01	9100	0912 0002	Erneuerung Lichtsignalanlage an der Lübbecke Straße	15.796,42 €	15.796,42 €	15.796,42 €
I25-331-04	12 01 01	9100	0912 0002	Erneuerung Hindenburgring von Beuthener Str.	90.000,00 €	44.816,16 €	44.816,16 €
IBU-331-01	12 01 01	9100	0912 0002	Barrierefreier Umbau Bushaltestellen Frotheimer Weg und Gestrtinger Straße	155.000,00 €	144.743,56 €	144.743,56 €
ISB-331-01	12 01 01	9100	1912 0002	Aus-/Umbau der Straßenbeleuchtung	60.000,00 €	45.323,98 €	45.323,98 €
S08-420-05	15 01 01	9100	0912 0002	Erschließung Industriegebiet West: Straßenbauarbeiten	90.000,00 €	78.518,15 €	78.518,15 €
S09-311-02	15 01 01	9999	1531 0002	Erschließung Industriegebiet West: Herstellung Regenwasserkanal durch Stadtwerke AöR	408.657,50 €	404.118,79 €	404.118,79 €
W010602	01 06 02	9999	0811 0002	IT-Projekte (Beschaffungen)	171.599,28 €	40.586,72 €	35.157,33 €
W010701-GR	01 07 01	9999	1531 0002	Erwerb von Grundstücken	1.460.038,08 €	887.908,38 €	778.310,00 €
W020104	02 01 04	9999	0811 0002	Ausstattung neuer Feuerwehr-Standort IG Nord: Montage einer Absauganlage	59.131,44 €	10.587,87 €	9.326,36 €
W030102	03 01 02	0302	0811 0001	Grundschule Am Auewald: Beschaffung Stahlschrank für Sekretariat	3.000,00 €	3.000,00 €	1.455,37 €
W030103-01	03 01 03	0303	0811 0001	Grundschulverbund Süd Teilstandort Isenstedt: Erneuerung Mobiliar Lehrzimmer	6.500,00 €	6.183,10 €	1.397,11 €
W120101	12 01 01	9100	0811 0002	Mietkauf eines Roverstabs zur Vermessung im Straßenbaubereich	10.000,00 €	5.206,73 €	5.206,73 €
W130201	13 02 01	9999	0811 0001	Friedhof Frotheim: Beschaffung Kranzwagen Waldfriedhof: Anschaffung Videokamera zur Überwachung des Betriebshofes	15.000,00 €	7.304,95 €	7.304,95 €
Summe investive Auszahlung					12.663.863,04	6.779.622,70	6.221.884,76

**Übersicht gem. § 95 Abs. 3 GO NRW über die Mitglieder
des Rates, des Bürgermeisters und des Kämmerers zum
Stichtag 31.12.2024**

Mitglieder des Rates	
Name	Vorname
Beckermann-Beihl	Daniela
Blase	Meik
Bölk	Jens
Bösch	Reinhard
Craig	Florian
Eckert	Sven
Finke	Iris
Fischer	Stephanie
Grackiewicz	Jaroslav
Grote	Max
Heiderich	Jens
Henke	Beate
Heinze	Dina (bis 05/2024)
Hummert-Vieland	Oliver
Janzen	Dietrich
Jungbluth	Armin
Kittel	Anja
Leißner	Gerrit (ab 06/2024)
Mandtler	Wolfgang
Meier	Friedhelm
Michalowitz	Annegret
Özcan	Ahmet
Radtke	Horst
Riesner	Gaby
Rogalske	Thomas
Sasten	Gerd-Udo
Schmale	August
Schmidt-Sawatzki	Elke
Seidel	Paul-Gerhard
Selig	Bernd
Stahnke	Bernhard
Stargardt	André
Steinkamp	Liesel
Sternberg	Anja
Stickan	Hartmut
Töws	Dietrich
Uehlemann	Werner
Wall	Arthur
Wiens	Daniel

Bürgermeister	
Name	Vorname
Vieker	Dr. Henning

Kämmerer	
Name	Vorname
Horstmeier	Björn

Stadt Espelkamp



Jahresabschluss

2024

Lagebericht

1. Vorbemerkung

Gemäß § 95 Absatz 3 Satz 4 GO NRW i. V. m. § 38 Absatz 2 Satz 1 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen. Er ist somit kein Bestandteil des Jahresabschlusses, sondern kann als eigenständiges Informationsinstrument gesehen werden.

Die wichtigsten Adressaten dieser Informationen sind die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde, welche gleichzeitig Steuerzahler und Wähler sind. Interessant ist der Lagebericht auch für politische Leitungsorgane als Grundlage für die zukünftige Haushaltswirtschaft oder Kreditgeber, welche die Bonität der Gemeinde beurteilen wollen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Auch wenn es keine kodifizierten Anordnungen über die Form des Lageberichtes gibt, müssen Gemeinden die Grundsätze ordnungsmäßiger Lageberichterstattung bei der Erstellung beachten. Es handelt sich dabei um folgende Rahmengrundsätze:

- **Grundsatz der Richtigkeit:** Es soll ein realistisches Bild der Lage der Gemeinde dargestellt werden. Falsche Angaben dürfen nicht gemacht werden. Darunter fällt auch der Grundsatz der Willkürfreiheit, welcher eine Beurteilung von Sachverhalten nach bestem Wissen und Gewissen verlangt.
- **Grundsatz der Klarheit:** Der Lagebericht soll die Informationen für die Adressaten, insbesondere die Bürgerinnen und Bürger, übersichtlich und verständlich vermitteln. Es sollen keine mehrdeutigen Informationen dargestellt werden.
- **Grundsatz der Vollständigkeit:** Alle zur Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage relevanten Informationen müssen dargestellt werden.
- **Grundsatz der Stetigkeit:** Damit der Lagebericht mit den Berichten der Folgejahre verglichen werden kann, muss die inhaltliche und formale Darstellung beibehalten werden. Nur so lassen sich Entwicklungen erkennen.

2. Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses

Nach § 75 Absatz 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

	2024	2023	Vergleich zum Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	7.682.645,58	-1.031.042,56	8.713.688,14
Liquide Mittel	1.553.639,47	1.627.520,55	-73.881,08
Bilanzsumme	196.624.645,35	193.914.133,30	2.710.512,05
Eigenkapital	79.563.651,63	71.370.211,99	8.193.439,64
davon			
Allgemeine Rücklage	71.881.006,05	72.401.254,55	-520.248,50
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	7.682.645,58	-1.031.042,56	8.713.688,14

Aus der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2024 ergaben sich Erträge in Höhe von insgesamt rd. 71,0 Mio. € sowie Aufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 69,1 Mio. € und somit ein Jahresüberschuss von rd. 1,9 Mio. €. Zusammen mit den vom Haushaltsjahr 2023 in das Haushaltsjahr 2024 übertragenen Ermächtigungen sowie der in 2024 genehmigten über- und außerplanmäßigen Ermächtigungen verringerte sich der Jahresüberschuss im fortgeschriebenen Ansatz um rd. 349 T € auf ein positives Jahresergebnis von rd. 1,6 Mio. €.

Das bereits mit einem Jahresüberschuss geplante Haushaltsjahr 2024 entwickelte sich überwiegend positiv, sodass am Ende des Haushaltsjahres 2024 ein Jahresüberschuss von insgesamt rd. 7,6 Mio. € erzielt werden konnte. Der Haushalt 2024 ist somit in der Rechnung ausgeglichen. Gemäß § 75 Absatz 3 GO NRW sind Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zuzuführen, soweit kein gesonderter Beschluss erfolgt.

Die gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz deutliche Ergebnisverbesserung um rd. 6,1 Mio. € ist im Wesentlichen durch Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (rd. 1,5 Mio. €) sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen (rd. 2,7 Mio. €) begründet. Daneben entstanden Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 1,5 Mio. €.

Die gemäß § 75 Absatz 6 GO NRW geforderte Sicherstellung der Liquidität der Gemeinde einschließlich der Finanzierung der Investitionen war im Haushaltsjahr 2024 jederzeit gegeben. Zur Überbrückung von Zahlungseingängen mussten unterjährig Kassenkredite in Höhe von rd. 12,3 Mio. € aufgenommen werden, welche bis Jahresende 2024 vollständig wieder zurückgezahlt wurden. Die Stadt Espelkamp

verzeichnet somit zum Bilanzstichtag 31.12.2024 keinen Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

Bezogen auf den Bestand an eigenen Finanzmitteln musste im Haushaltsjahr 2024 ein leichter Rückgang in Höhe von rd. 74 T € verzeichnet werden, so dass sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahresbestand (rd. 1,6 Mio. €) zum Bilanzstichtag 31.12.2024 annähernd auf dem Niveau von rd. 1,56 Mio. € gehalten haben.

Die Finanzierung der im Jahr 2024 getätigten Investitionen erfolgte ausschließlich aus Eigen- und Drittmitteln (Fördergelder). Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen hat sich insgesamt durch die planmäßige Tilgung der bestehenden Darlehen (rd. 546 T €) von rd. 3,7 Mio. € auf rd. 3,2 Mio. € zum Bilanzstichtag 31.12.2024 verringert. Die Stadt Espelkamp konnte sich somit im Haushaltsjahr 2024 bei den Krediten für Investitionen weiter entschulden.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,7 Mio. € erhöht und beträgt zum 31.12.2024 rd. 196,7 Mio. € (Vorjahr rd. 193,9 Mio. €).

Auf der Aktivseite begründet sich die Erhöhung um rd. 2,7 Mio. € im Wesentlichen auf die Erhöhung des Umlaufvermögens. Entgegen dem Vorjahr haben sich die Wertpapiere des Umlaufvermögens um 4,0 Mio. € erhöht. Bei den Wertpapieren des Umlaufvermögens handelte es sich um angelegte Termingelder mit einer Laufzeit von mehr als 6 Monaten. Zudem sind im Jahr 2024 unter dem Umlaufvermögen Gebäude zur Veräußerung aus dem Anlagevermögen neu aufgenommen worden. Hierzu zählen die Mietgebäude Lange Horst, Hedrichsdorf und Rahdener Straße (rd. 722 T €).

Dem gegenüber steht ein Abgang beim Anlagevermögen um rd. 1,1 Mio. €. Der Bestand des Anlagevermögens hat sich damit insgesamt von rd. 167,0 Mio. € auf rd. 166 Mio. € reduziert. Bei der aktiven Rechnungsabgrenzung ist ebenfalls ein Abgang um rd. 596 T € von rd. 5,9 Mio. € auf rd. 5,3 Mio. € zu verzeichnen. Der Aktivposten zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit nach NKF-CUIG NRW hat unverändert einen Bestand von rd. 7,1 Mio. €.

Auf der Passivseite ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,7 Mio. €. Die Verbesserung ergibt sich u.a. durch die Erhöhung des Eigenkapitals (rd. +8,2 Mio. €), der Rückstellungen (rd. +130 T €) und den Sonderposten (rd. +189 T €). Dem gegenüber stehen Abgänge bei den Verbindlichkeiten (rd. - 5,6 Mio. €) und der Passiven Rechnungsabgrenzung (rd. -227 T €).

Das Eigenkapital der Stadt Espelkamp hat sich zum Bilanzstichtag 31.12.2024 gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 8,2 Mio. € von rd. 71,4 Mio. € auf rd. 79,5 Mio. € erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt rd. 40,5 % (Vorjahr rd. 36,28 %) und entspricht damit im interkommunalen Vergleich einer eher durchschnittlichen Eigenkapitalausstattung.

3. Analyse der Haushaltswirtschaft

Mit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) zum 01.01.2008 beinhaltet die Analyse der Haushaltswirtschaft der Stadt Espelkamp drei wesentliche Komponenten. Bezogen auf den Jahresabschluss handelt es sich dabei um die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Das Zusammenwirken dieser drei Komponenten verdeutlicht das folgende Schaubild:



In der Bilanz werden zum jeweiligen Abschlussstichtag das Vermögen und das Kapital der Stadt ausgewiesen. Hierbei erfolgen auf der Aktivseite der Ausweis des langfristigen Anlagevermögens, des kurzfristigen Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite gliedert sich in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten. Wobei die Rückstellungen und Verbindlichkeiten zum Fremdkapital zählen.

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und erhöht oder vermindert das Eigenkapital auf der Passivseite.

Die Finanzrechnung beinhaltet die im abgelaufenen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Der Liquiditätssaldo geht ebenfalls in die Bilanz ein und erhöht oder vermindert den Bestand an liquiden Mitteln auf der Aktivseite. Für die Finanzrechnung gilt das Jährlichkeits- bzw. Kassenwirksamkeitsprinzip.

Die folgende Analyse der Haushaltswirtschaft umfasst alle drei Komponenten und bewertet die Lage am Bilanzstichtag getrennt nach Vermögens- und Schuldenlage, Ertragslage und Finanzlage. Daneben werden u. a. betriebswirtschaftliche Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset NRW (Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008) in die Analyse einbezogen und deren Entwicklung anhand einer Zeitreihe dargestellt.

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Analyse der Vermögens- und Schuldenlage hat die städtische Bilanz zum Gegenstand. Die wesentlichen Bilanzpositionen sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Im Übrigen wird auf die Ausführungen im Anhang (III.2.) verwiesen.

AKTIVA			
Bilanzposition	2024 EUR	%	2023 EUR
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit COVID-19	7.140.510,00	4%	7.140.510,00
Anlagevermögen	165.929.681,48	84%	167.024.060,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	86.111,00	0%	117.931,40
Sachanlagen	120.738.271,29	61%	121.599.953,68
Finanzanlagen	45.105.299,19	23%	45.306.174,92
Umlaufvermögen	18.207.812,00	9%	13.806.594,74
Vorräte	8.465.471,03	4%	7.722.746,45
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	4.188.701,50	2%	4.456.327,74
Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.000.000,00	2%	0,00
Liquide Mittel	1.553.639,47	1%	1.627.520,55
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.346.641,87	3%	5.942.968,56
SUMME AKTIVA	196.624.645,35	100%	193.914.133,30

PASSIVA			
Bilanzposition	2024 EUR	%	2023 EUR
Eigenkapital	79.563.651,63	41%	71.370.211,99
Langfristige Sonderposten	69.069.460,88	35%	68.808.002,89
= Wirtschaftliches Eigenkapital	148.633.112,51	76%	140.178.214,88
Mittel- und kurzfristige Sonderposten	230.426,63	0%	303.159,23
Rückstellungen	24.575.323,75	12%	24.445.900,87
Verbindlichkeiten	15.220.757,78	8%	20.794.839,44
<i>davon kurzfristige Verbindlichkeiten</i>	11.517.696,03		12.769.910,47
= Fremdkapital	40.026.508,16	20%	45.543.899,54
Passive Rechnungsabgrenzung	7.965.024,68	4%	8.192.018,88
SUMME PASSIVA	196.624.645,35	100%	193.914.133,30

AKTIVA

Erstmals zum Bilanzstichtag 31.12.2020 ist die gemäß § 6 NKF-CUIG anzusetzende Bilanzierungshilfe für Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie und ab 2022 des Ukrainekrieges aktiviert worden. Für das Haushaltsjahr 2024 waren keine weiteren Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie sowie dem Ukrainekrieg mehr festzustellen, sodass die Bilanzierungshilfe zum Bilanzstichtag 31.12.2024 weiterhin rd. 7,1 Mio. € beträgt. Dies entspricht rd. 4 % der Bilanzsumme.

Der Schwerpunkt des städtischen Vermögens liegt beim langfristigen Anlagevermögen mit rd. 84 % der Bilanzsumme. Allein das Sachanlagevermögen macht 61 % der Bilanzsumme aus und beinhaltet neben unbebauten und bebauten Grundstücken auch die städtischen Straßen, Wege und Plätze als Infrastrukturvermögen. Der gegenüber dem Vorjahr eingetretene Abgang bei den Sachanlagen um insgesamt rd. 0,8 Mio. € setzt sich aus mehreren Positionen bei den Sachanlagen zusammen. Wesentlich verändert haben sich u.a. die Schulen (rd. -0,7 Mio. €), die Wohnbauten (rd. -1,6 Mio. €) und die sonstigen Dienst-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäude (rd. -0,4 Mio. €). Die Änderung bei den Wohnbauten ergibt sich aus Umbuchungen der Mietwohngrundstücke Lange Horst, Rahdener Straße und Hedrichsdorf in das Umlaufvermögen. Erhöht haben sich dagegen das Infrastrukturvermögen (rd. +2,7 Mio. €) und der Grund und Bodes des Infrastrukturvermögens (rd. +0,2 Mio. €). Die anderen Bilanzpositionen unter Sachanlagen haben sich im Vergleich zum Vorjahr nur leicht verändert.

Das langfristige Finanzanlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich verändert und verzeichnet zum Bilanzstichtag einen Bestand von rd. 45,1 Mio. €. Damit beträgt der Anteil des Finanzanlagevermögens an der Bilanzsumme insgesamt 23 % und bildet nach dem Sachanlagevermögen die zweitgrößte Bilanzposition. Innerhalb des Finanzanlagevermögens gab es bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen durch Tilgung um rd. 189 T € einen neuen Bestand von nur noch rd. 1,8 Mio. €.

Der Anteil des kurzfristigen Umlaufvermögens an der Bilanzsumme beträgt dagegen nur rd. 9 %. Es setzt sich im Wesentlichen aus zum Verkauf vorgesehenen Erschließungsgrundstücken (rd. 7,8 Mio. €), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (rd. 4,2 Mio. €) und liquide Mittel (rd. 1,6 Mio. €) zusammen. Neu im Umlaufvermögen unter den Vorräten ist die Position Gebäude zur Veräußerung (rd. 0,7 Mio. €). Hier wurden die Mietwohngrundstücke Lange Horst, Rahdener Straße und Hedrichsdorf aus dem Anlage- in das Umlaufvermögen gebucht, da diese im Jahr 2025 veräußert werden sollen. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich das Umlaufvermögen um rd. 4,4 Mio. €. Diese Erhöhung resultiert vornehmlich aus dem Zugang von Vorräten (rd. +0,8 Mio. €), den Wertpapieren des Umlaufvermögens (rd. +4,0 Mio. €) und den Gebäuden zur Veräußerung (rd. +0,7 Mio. €). Dagegen gab es Abgänge bei den Forderungen und sonst. Vermögensgegenständen (rd. -270 T €) und den Liquiden Mitteln (rd. -74 T €).

Die aktive Rechnungsabgrenzung hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 647 T € auf einen Bestand in Höhe von rd. 5,3 Mio. € verringert. Das entspricht rd. 3 % der Bilanzsumme. Neben den Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag erfolgten und erst in den Folgejahren zu Aufwendungen führen, sind unter dieser Bilanzposition vornehmlich aktivierbare Investitionszuschüsse an Dritte bilanziert. Voraussetzung hierfür ist, dass mit der geleisteten Zuwendung eine mehrjährige, zeitbezogene und einklagbare Gegenleistung seitens des Zuwendungsempfängers verbunden ist. Der aktivierte Investitionszuschuss wird dann über den Zeitraum der vereinbarten Laufzeit aufgelöst.

PASSIVA

Auf der Passivseite der Bilanz wird die Finanzierung der Aktiva unterteilt in Eigen- und Fremdkapital dargestellt. Das sog. wirtschaftliche Eigenkapital der Stadt umfasst dabei die Bilanzpositionen Eigenkapital sowie langfristige Sonderposten und entspricht einem Anteil von rd. 76 % der Bilanzsumme.

Die gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnende Erhöhung beim Eigenkapital um rd. 8,2 Mio. € ist hauptsächlich auf das positive Jahresergebnis 2024 in Höhe von rd. 7,6 Mio. € sowie durch Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen von rd. 511 T € zurückzuführen.

Bei den langfristigen Sonderposten ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um rd. 262 T €. Der Zugang resultiert überwiegend aus Beiträgen nach KAG und BauGB für Straßenbaumaßnahmen. Die ertragswirksame Auflösung der langfristigen Sonderposten korrespondiert mit den Abschreibungen der dafür geschaffenen und aktivierten Vermögensgegenstände (u. a. Gebäude und Straßen) auf der Aktivseite.

Der Anteil des Fremdkapitals beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2024 rd. 20 % der Bilanzsumme und beinhaltet im Wesentlichen die Rückstellungen und Verbindlichkeiten der Stadt gegenüber Dritten. Gegenüber dem Vorjahr sind die Rückstellungen um rd. 130 T € gestiegen. Innerhalb der Rückstellungen sind vor allem die Pensionsrückstellungen (+1.2 Mio. €) und die Instandhaltungsrückstellungen (rd. +735 T €) gestiegen, während die sonstigen Rückstellungen (rd. -542 T €) gesunken sind.

Die Verbindlichkeiten sind deutlich gesunken um rd. 4,6 Mio. €. Dies liegt im Wesentlichen an den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (- 4,0 Mio. €). Diese konnten im Jahr 2024 vollständig zurückgeführt werden. Weiter haben sich die Erhaltenen Anzahlungen (rd. -984 T €) reduziert.

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten konnte sich die Stadt im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 weiter entschulden. Die Schuldenentwicklung stellt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2024 wie folgt dar:

	Schulden gesamt	davon für Stadtwerke AöR
Stand am 01.01.2024	3.688.386,80 €	537.818,38 €
+ Kreditaufnahme	0,00 €	0,00 €
- Kredittilgung	529.931,91 €	89.320,55 €
= Stand am 31.12.2024	3.158.454,89 €	448.497,83 €

Für vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen wird eine passive Rechnungsabgrenzung gebildet. Die Auflösung der einzelnen Posten erfolgt zeitanteilig. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die passive Rechnungsabgrenzung um rd. 227 T € auf rd. 7,9 Mio. € reduziert und entspricht 4 % der Bilanzsumme.

3.2 Ertragslage

Die Analyse der Ertragslage bezieht sich auf die Ergebnisrechnung des abgelaufenen Haushaltsjahres im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz. Die wesentlichen Ergebnissalden sind in der folgenden Tabelle dargestellt. Im Übrigen wird auf die Ausführungen im Anhang (III.3.) verwiesen.

Ergebnisrechnung 2024

Plan-Ist-Vergleich

Bezeichnung	Ergebnisplan in €	Fortgeschriebener Planansatz in €	Ergebnisrechnung in €	Abweichung in €
+ Ordentliche Erträge	70.649.585,00	70.654.585,00	75.097.803,64	4.443.218,64
- Ordentliche Aufwendungen	68.802.403,00	69.155.921,18	67.469.313,61	-1.686.607,57
= Ordentliches Ergebnis	1.847.182,00	1.498.663,82	7.628.490,03	6.129.826,21
= Finanzergebnis	102.375,00	102.375,00	54.155,55	-48.219,45
+ Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	1.949.557,00	1.601.038,82	7.682.645,58	6.081.606,76

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge konnten gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 insgesamt um rd. 4,4 Mio. € gesteigert werden (in 2023 rd. +4,5 Mio. €). Die wesentlichen Gründe für die deutliche Ertragsverbesserung werden im Folgenden kurz erläutert:

Bei der Position **Steuern und ähnliche Abgaben** wurde der fortgeschriebene Ansatz des Jahres 2024 mit geplanten Erträgen von rd. 39,3 Mio. € um rd. 584 T € überschritten, so dass letztendlich bei dieser Ertragsposition insgesamt rd. 39,9 Mio. € erzielt wurden.

Der Ertrag aus der Gewerbesteuer lag zum Jahresende um rd. 650 T € unter dem ursprünglichen Ansatz von 20,5 Mio. €. Der Gesamtertrag aus der Gewerbesteuer beträgt somit für 2024 nur rd. 19,9 Mio. € und blieb damit leicht unter dem geplanten Ansatz.

Bei der Grundsteuer A und B haben sich die Erträge in 2024 annähernd in der Größenordnung ergeben bzw. konnten leicht erhöht werden (zusammen rd. 55 T €), wie sie auch geplant waren. Die Grundsteuer A macht hierbei rd. 120 T € (Plan 118 T €) und die Grundsteuer B rd. 4,8 Mio. € (Plan 4,7 Mio. €) aus.

Das Ergebnis beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lag in 2024 um rd. 1,1 Mio. € über dem Ansatz von rd. 9,1 Mio. €. Mit vereinnahmten rd. 10,2 Mio. € stellt sie den nach der Gewerbesteuer zweitgrößten Ertragsposten im städtischen Haushalt dar.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird in 2024 gegenüber dem Ansatz von rd. 3,6 Mio. € ein Mehrertrag von rd. 137 T € verzeichnet. Das Umsatzsteueraufkommen aus dem Gemeindeanteil belief sich demnach auf rd. 3,7 Mio. € und stellt damit nach der Grundsteuer B die viertgrößte Ertragsposition in 2024 dar.

Bei der Hundesteuer übersteigt das Ist-Aufkommen leicht den Ansatz. Die Gesamteinnahmen aus dieser Steuerposition beliefen sich in 2024 auf rd. 123 T € (Planansatz 120 T €).

Die Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich und Kompensation aus der Steuervereinfachung lagen für das Jahr 2024 im Ergebnis mit rd. 18 T € unter den veranschlagten Planansätzen in Höhe von insgesamt rd. 1,03 Mio. €. Es konnten demnach Erträge in Höhe von insgesamt rd. 1,01 Mio. € verzeichnet werden.

Bei der Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** lag das Ergebnis des Jahres 2024 mit rd. 22,5 Mio. € um rd. 1,4 Mio. € über dem Ansatz in Höhe von rd. 21,1 Mio. €. Die Ergebnisverbesserung ist hierbei überwiegend auf die ertragswirksame Auflösung der Zuwendung der Landestranche zur Umsetzung der Maßnahmen "Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskrieges in der Ukraine" von rd. 662 T € sowie Erträge aus der Abrechnung des Belastungsausgleiches der Jugendhilfe des Kreises Minden-Lübbecke für die Jahre 2022-2024 von rd. 744 T € zurückzuführen.

Die Position **Sonstige Transfererträge** verzeichnete im Ergebnis 2024 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. 25 T € eine Verbesserung um rd. 20 T € auf rd. 45 T €. Die Mehrerträge resultieren vornehmlich aus höheren Erstattungen von in Vorjahren geleisteten Abschlägen an die Krankenkassen für Versicherungsleistungen gegenüber Leistungsempfängern nach dem AsylBLG.

Unter der Position **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** sind in 2024 gegenüber dem Ansatz von rd. 4,9 Mio. € Mindererträge in Höhe von insgesamt rd. 341 T € erzielt worden. Das entspricht einem Gesamtertrag für 2024 in Höhe von rd. 4,6 Mio. €. Die Mindererträge haben sich vorwiegend bei Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (rd. -311 T €) und bei Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Abfallbereich (rd. -112 T €) ergeben. Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (rd. +37 T €) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge aus dem Bereich Straßenbau (rd. +46 T €).

Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** haben sich die Erträge in 2024 gegenüber dem Ansatz von rd. 1,2 Mio. € um rd. 103 T € auf insgesamt rd. 1,8 Mio. € verbessert. Grund dafür sind höhere Mieteinnahmen als bei der ursprünglichen Planung angenommen.

Die Position **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** lag für 2024 im Ergebnis mit rd. 130 T € über dem Ansatz von rd. 758 T €. Bei den insgesamt in 2024 erzielten Erträgen in Höhe von rd. 889 T € ergeben sich gegenüber dem Ansatz vornehmlich Mehrerträge bei Kostenerstattungen von privaten Unternehmen (rd. +79 T € für eine Abrechnung aus dem Jahr 2021 für den Bereich ÖPNV), sowie Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (rd. +60 T €).

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** konnten in 2024 mit rd. 5,8 Mio. € deutlich mehr Erträge als gegenüber dem Ansatz von rd. 3,0 Mio. € verzeichnet werden. Die Ergebnisverbesserung um rd. 3,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf nicht geplante Erträge aus der Auflösung einer Gewerbesteuerückstellung (rd. +1,9 Mio. €), Mehrträgen aus der Veräußerung von Grundstücken (rd. +322 T €) sowie Guthaben aus vorangegangenen Jahren (rd. +217 T €) zurückzuführen.

Erstmals wurden im Jahr 2024 **aktivierte Eigenleistungen** von rd. 342 T € eingeplant. Insgesamt konnten in 2024 aktivierte Eigenleistungen von rd. 158 T € erzielt werden, sodass im Ergebnis hier ein Minderertrag von 184 T € entsteht.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 insgesamt um rd. 1,7 Mio. € geringer ausgefallen (in 2023 rd. -3,9 Mio. €). Die wesentlichen Gründe für die Aufwandsminderung werden im Folgenden kurz erläutert:

Die **Personalaufwendungen** lagen im Ergebnis 2024 um rd. 643 T € über dem fortgeschriebenen Ansatz (rd. 14,3 Mio. €). Ursächlich für die Mehraufwendungen sind höhere Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte (rd. +587 T €, sowie erhöhte Zuführungen zu Urlaubs- (rd. +89 T €) und Überstundenrückstellungen (rd. +43 T €).

Bei den **Versorgungsaufwendungen** für Ruhestandsbeamte und ihre Angehörigen haben sich im Vergleich zum Ansatz (rd. 1,45 Mio. €) insgesamt rd. 85 T € höhere Aufwendungen ergeben. Somit ergeben sich bei den Versorgungsaufwendungen insgesamt 1,53 Mio. €.

Die Ansätze bei der Position **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden auch im Haushaltsjahr 2024 nicht vollständig in Anspruch genommen. Bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz (rd. 12,9 Mio. €) lag die Einsparung bei rd. 1,5 Mio. €.

Wesentliche Aufwandsminderungen haben sich bei den Energiekosten für Strom (rd. - 131 T €) und Wärme (rd. -345 T €), bei der Instandhaltung von Gebäuden (rd. - 191 T €) und Straßen (rd. -204 T €), bei den Reinigungskosten (rd. -104 T €), den Aufwendungen für Sachleistungen (rd. - 485 T €) sowie bei Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (rd. -680 T €) ergeben.

Demgegenüber sind Mehraufwendungen bei Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen (rd. +946 T €) und bei der baulichen Unterhaltung von Gebäuden (rd. +150 T €) zu verzeichnen.

Die **bilanziellen Abschreibungen** lagen im Ergebnis 2024 um rd. 278 T € über dem Ansatz (rd. 4,5 Mio. €) und beliefen sich insgesamt auf rd. 4,8 Mio. €. Hauptursache dafür sind Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Sachanlagen.

Bei den **Transferaufwendungen** als der mit Abstand größten Aufwandsposition im städtischen Haushalt haben sich in 2024 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (rd. 32,1 Mio. €) im Ergebnis Minderaufwendungen von rd. 555 T € ergeben. Diese sind vornehmlich durch geringere Transferleistungen im Asylbewerberbereich an in Espelkamp aufgenommene Flüchtlinge (rd. -655 T €), einer verringerten Gewerbesteuerumlage (rd. -54 T €) und durch eine verminderte Verlustübernahme im ÖPNV-Bereich (rd. -274 T €) begründet. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen für die Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2022 (rd. +474 T €), welche ursprünglich unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen geplant war.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** lagen im Ergebnis 2024 um rd. 612 T € unter dem fortgeschriebenen Ansatz (rd. 3,8 Mio. €). Die Verringerung setzt sich im Wesentlichen aus mehreren Positionen zusammen. Zum einen aus dem Minderaufwendungen für die Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2022 (rd. -474 T €), welche ursprünglich hier geplant war, aber unter dem Transferaufwand verbucht wurde. Ferner wurden Einsparungen bei den Anschaffungen für Geringwertige Vermögensgegenstände (rd. -130 T €), Mieten und Pachten (rd. - 100 T €) und sonstige Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Diensten und Rechten (rd. -112 T €) verzeichnet. Dagegen sind für die Bildung von sonstigen Rückstellungen Mehraufwendungen (+197 T €) entstanden.

Finanzerträge / Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei den **Finanzerträgen** konnte der für 2024 geplante Ansatz von rd. 327 T € um rd. 158 T € auf insgesamt rd. 485 T € übertroffen werden. Der Mehrertrag resultiert vornehmlich aus einer nicht geplanten Entnahme von Guthaben aus der Beteiligung Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (rd. 125 T€).

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** liegen in 2024 mit rd. 430 T € über dem Planansatz von rd. 224 T €. Die Mehraufwendungen ergeben sich überwiegend aus Zinsen aus der Erstattung von Gewerbesteuern (rd. +254 T €). Minderaufwendungen konnten dagegen bei den Zinsaufwendungen für Kreditinstitute (rd. -55 T €) erzielt werden.

Bezogen auf das **Finanzergebnis** konnte unter dem Strich das positive Planergebnis für 2024 in Höhe von rd. 102 T € nicht ganz erreicht werden. Gegenüber der Planung ergibt sich ein positives Finanzergebnis von rd. 54 T € (Veränderung von rd. -48 T €)

Jahresergebnis

Nach den Jahren 2018-2020 mit Jahresüberschüssen und den Jahren 2021-2023 mit Fehlbeträgen ist für das abgelaufene Haushaltsjahr 2024 wieder ein Jahresüberschuss von 7,6 Mio. € zu verzeichnen. Der im fortgeschriebenen Ansatz für 2024 geplante Jahresüberschuss von rd. 1,6 Mio. € konnte um 6,0 Mio. € erhöht werden. Die deutliche Ergebnisverbesserung ergibt sich im Wesentlichen durch Mehrerträge bei den Steuern und Abgaben von rd. 0,5 Mio. €, den Zuwendungen und allg. Umlagen von rd. 1,4 Mio. € und sonstigen ordentlichen Erträgen von rd. 2,7 Mio. € sowie durch Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 1,5 Mio. €.

3.3 Finanzlage

Die Analyse der Finanzlage bezieht sich auf die Finanzrechnung des abgelaufenen Haushaltsjahres im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz. Die wesentlichen Salden der Finanzrechnung sind in der folgenden Tabelle dargestellt. Im Übrigen wird auf die Ausführungen im Anhang (III.4.) verwiesen.

Finanzrechnung 2024

Plan-Ist-Vergleich

Beschreibung	Finanzplan in €	Fortgeschriebener Planansatz in €	Ist-Ergebnis in €	Abweichung in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.608.270,00	65.613.270,00	66.847.044,63	1.233.774,63
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.188.118,00	64.531.567,33	58.667.221,92	-5.864.345,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.420.152,00	1.081.702,67	8.179.822,71	7.098.120,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.231.894,00	12.705.262,61	16.251.596,80	3.546.334,19
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.892.195,00	19.012.881,43	19.971.316,89	958.435,46
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.660.301,00	-6.307.618,82	-3.719.720,09	2.587.898,73
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.240.149,00	-5.225.916,15	4.460.102,62	9.686.018,77
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.497.068,00	3.497.068,00	-4.546.788,50	-8.043.856,50
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.256.919,00	-1.728.848,15	-86.685,88	1.642.162,27
+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	0,00	0,00	1.627.520,55	1.627.520,55
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	12.804,80	12.804,80
= Liquide Mittel	2.256.919,00	-1.728.848,15	1.553.639,47	3.282.487,62

Im Folgenden wird auf die jeweiligen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit eingegangen. Zum Schluss erfolgt eine Bewertung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Gegenüber dem im fortgeschriebenen Ansatz für 2024 erwarteten Überschuss beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 1,1 Mio. € hat sich das Ergebnis für 2024 um rd. 7,1 Mio. € auf insgesamt 8,1 Mio. € erhöht. Die Verbesserung des Saldos um rd. 8,1 Mio. € resultiert auf der Einnahmenseite vornehmlich aus erhöhten Einnahmen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. + 1,2 Mio. €) sowie Mehreinzahlungen bei den sonstigen Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von rd. +465 T €. Diese resultieren überwiegend aus nicht eingeplanten Mehreinzahlungen des Belastungsausgleiches Jugendhilfe für die Jahre 202-2024. Dem gegenüber stehen Mindereinzahlungen bei den sonstigen ordentlichen Einnahmen von rd. -251 T €.

Auf der Auszahlungsseite ergibt sich die Verbesserung des Saldos der laufenden Verwaltungstätigkeit insbesondere durch Minderauszahlungen Sach- und Dienstleistungen (rd. -3,37 Mio. €), für Transferauszahlungen (rd. -1,3 Mio. €) und für sonstige Auszahlungen (rd. -795 T €).

Durch einen positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. + 8,1 Mio. € war es im Jahr 2024 möglich die Tilgung der Investitionskredite in Höhe von rd. 547 T € vollends aus laufender Verwaltungstätigkeit zu decken.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von rd. -6,3 Mio. € im Ergebnis um rd. 2,6 Mio. € auf einen immer noch negativen Saldo von rd. -3,7 Mio. € verbessert.

Das u. a. durch Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren und durch in 2024 genehmigte über- und außerplanmäßige Ermächtigungen gestiegene und für das Jahr 2024 bereitgestellte Investitionsvolumen in Höhe von rd. 19,0 Mio. € konnte unter Abzug von Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (rd. 13,3 Mio. €) nur mit rd. 6,7 Mio. € im abgelaufenen Haushaltsjahr in Anspruch genommen werden. Sowohl im Hochbau wie auch im Tiefbau gestaltete es sich schwierig für die angedachten Ausschreibungen geeignete bzw. überhaupt Angebote von Baufirmen zu bekommen.

In Bezug auf die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit konnte der für 2024 fortgeschriebene Ansatz in Höhe von rd. 12,7 Mio. € im Ergebnis mit rd. 16,3 Mio. € deutlich übertroffen werden. Ursächlich für die Mehreinzahlungen sind vornehmlich Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen bzw. aus dem Rückfluss von kurzfristig angelegten liquiden Mitteln als Termingeld in Höhe von rd. 9,3 Mio. €. Im Plan waren hierfür keine Mittel vorgesehen. Hingegen bei den anderen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben sich gegenüber dem Planansatz mehrheitlich Mindereinzahlungen. So konnten bei Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen rd. 4,2 Mio. € und bei Einzahlungen aus Straßenbaubeiträgen rd. 1,6 Mio. € nicht abgerufen bzw. vereinnahmt werden.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist der fortgeschriebene Ansatz für 2024 in Höhe von rd. 19,0 Mio. € im Ergebnis mit rd. 19,9 Mio. € leicht überschritten worden. Die mit Abstand größte investive Auszahlung mit rd. 13,3 Mio. € entfällt hierbei auf den Erwerb von Finanzanlagen. Hierbei handelt es sich um die kurzfristige Anlage von liquiden Mitteln als Termingeld. Die anderen investiven Auszahlungen verteilen sich mit rd. 373 T € auf den Erwerb von Grundstücken, mit rd. 4,8 Mio. € auf Auszahlungen für Baumaßnahmen, mit rd. 1,3 Mio. € auf den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen (u. a. Feuerwehrfahrzeuge) und mit rd. 18 T € auf aktivierbare Zuwendungen an Dritte. Daneben sind noch sonstige Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 164 T € geleistet worden.

Die ohne die Auszahlungen für kurzfristige Termingeldanlagen (rd. 13,3 Mio. €) verbleibenden und in 2024 geleisteten originären Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 6,7 Mio. € konnten bereinigt um die Einzahlungen aus dem Rückfluss von Termingeldanlagen (rd. 9,3 Mio. €) vollends aus den verbleibenden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 7,0 Mio. € gedeckt werden. Eine Aufnahme von Investitionskrediten war somit in 2024 nicht erforderlich.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit hat sich im Jahr 2024 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. 3,5 Mio. € im Ergebnis um rd. 8,0 Mio. € auf einen negativen Saldo von rd. -4,5 Mio. € verschlechtert. Grund für die Verschlechterung ist hauptsächlich die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von 16,3 Mio. €. In den 16,3 Mio. € sind die aus dem Haushaltsjahr 2023 mit in das Jahr 2024 übertragenen 4,0 Mio. € enthalten. Dem gegenüber stehen in 2024 Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung insgesamt nur 12,3 Mio. € gegenüber.

Zum Stichtag 31.12.2024 weist die Stadt Espelkamp in der Bilanz auf der Passivseite Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von rd. 3,1 Mio. € und keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung aus. Die zum 31.12.2023 noch bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4,0 Mio. € konnten in 2024 wieder vollends getilgt werden.

Bestand an eigenen Finanzmitteln / Liquide Mittel

Durch den positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 8,1 Mio. €, einem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. - 3,7 Mio. € sowie einem negativen Saldo aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. -4,5 Mio. € hat sich bezogen auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2024 eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln bzw. ein Liquiditätsabfluss in Höhe von rd. -87 T € ergeben. Der fortgeschriebene Ansatz für 2024 sah noch eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln um einen Liquiditätsabfluss von rd. - 1,7 Mio. € vor.

Während im Vorjahr noch eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln bzw. ein Liquiditätsabfluss von rd. -2,6 Mio. € verzeichnet werden musste, beträgt der Liquiditätsabfluss in 2024 nur noch rd. -87 T €. Der Liquiditätsabfluss konnte somit in 2024 deutlich vermindert werden.

Zusammen mit dem Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von rd. 1,6 Mio. € und einem positiven Bestand an fremden Finanzmitteln von rd. 13 T € sowie einer unterjährigen Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von rd. -87 T € ergibt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2024 ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 1,5 Mio. €. Dieser Betrag wird in der Schlussbilanz des Jahres 2024 auf der Aktivseite im Umlaufvermögen unter der Position „Liquide Mittel“ ausgewiesen.

Der in der Schlussbilanz 2024 ausgewiesene Bestand an liquiden Mitteln besteht aus Eigenmitteln und nicht, wie noch in 2023, aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

3.4 Kennzahlen

Für die Beurteilung einer Bilanz werden spezielle Analysemethoden insbesondere im Rahmen von allgemeinen Kennzahlen angewendet, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können.

Im Folgenden wird das sog. NKF-Kennzahlen-Set zur Analyse der Haushaltswirtschaft der Stadt Espelkamp herangezogen

I) Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

I a) Aufwandsdeckungsgrad

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

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

I b) und I c) Eigenkapitalquote 1 und 2

Die **Eigenkapitalquote 1** zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Stadt Espelkamp durch Eigenkapital finanziert ist bzw. misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite.

$$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Bei der **Eigenkapitalquote 2** werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem Eigenkapital zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die in der Regel nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

I d) Fehlbetragsquote/Überschussquote

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft darüber, in welcher Höhe das Eigenkapital in Form der Allgemeinen und der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen wurde. Bei einem positiven Jahresergebnis führt dies zu einer sogenannten **Überschussquote**.

bei negativem Ergebnis:

$$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} * (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$$

bei positivem Jahresergebnis:

$$\frac{\text{Positives Jahresergebnis} * (100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$$

II) Kennzahlen zur Vermögenslage

II a) Infrastrukturquote

Die **Infrastrukturquote** verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

II b) Abschreibungsintensität

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

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf AV} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

II c) Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welcher Höhe die Abschreibungen durch die Sonderposten abgemildert werden und in wie weit schließlich die Drittfinanzierung notwendig ist.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung SoPo} * 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf AV}}$$

II d) Investitionsquote

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

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

III) Kennzahlen zur Finanzlage

III a) Anlagendeckungsgrad 2

Der **Anlagendeckungsgrad 2** gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit langfristigem Kapital finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen und langfristiges Fremdkapital gegenüber gestellt.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

III b) Dynamischer Verschuldungsgrad

Der **dynamische Verschuldungsgrad** lässt die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Diese Kennzahl zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit zur Verfügung stehen und somit zur Schuldentilgung genutzt werden könnten. (Die Effektivverschuldung errechnet sich aus dem gesamten Fremdkapital abzgl. der Liquiden Mittel und den kurzfristigen Forderungen. Das gesamte Fremdkapital wiederum setzt sich zusammen aus den Sonderposten für Gebühren zzgl. der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten.)

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

$$\text{Sonderposten Gebühren} + \text{Rückstellungen} + \text{Verbindlichkeiten} = \text{gesamtes Fremdkapital}$$

$$\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{Kurzfristige Forderungen} = \text{Effektivverschuldung}$$

Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren die Kommune bei gleich bleibendem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit, ihre Schulden abgebaut hat. Ist der ermittelte Wert negativ bedeutet das eine Schuldenzunahme. Man muss sich bei dieser Kennzahl vergegenwärtigen, dass es sich lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt. Die Schwankungsbreite dieser Kennzahl kann aus diesem Grund recht hoch sein.

III c) Liquidität 2. Grades

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

$$\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen} * 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

III d) Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die **kurzfristige Verbindlichkeitsquote** verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist und wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

III e) Zinslastquote

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

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

IV) Kennzahlen zur Ertragslage

IV a) Netto-Steuerquote

Die **Netto-Steuerquote** gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

$$\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbet. Fonds Deutsche Einheit} * 100}{\text{Ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbet. Fonds Deutsche Einheit}}$$

IV b) Zuwendungsquote

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

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

IV c) Personalintensität

Die **Personalintensität** zeigt, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

IV d) Sach- und Dienstleistungsintensität

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** lässt erkennen, in welchem Ausmaß die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter erfolgt ist.

$$\frac{\text{Aufwendungen Sach-u.Dienstleistungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

IV e) Transferaufwandsquote

Die **Transferaufwandsquote** stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

NKF-Kennzahlen der Stadt Espelkamp	2020	2021	2022	2023	2024	Abweichung zum Vorjahr
Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	%	%	%	%	%	%
Aufwandsdeckungsgrad	107,03	91,89	71,67	94,53	111,31	16,78
Eigenkapitalquote I	45,54	45,50	34,29	36,28	40,45	4,17
Eigenkapitalquote II	76,96	77,12	65,76	72,29	74,43	2,14
Fehlbetrags (-) / Überschussquote (+)	8,96	-2,27	-24,76	-1,42	10,69	12,11
Kennzahlen zur Vermögenslage						
Infrastrukturquote	27,14	27,39	26,75	28,19	29,24	1,05
Abschreibungsintensität	6,92	6,56	5,09	7,32	7,18	-0,14
Drittfinanzierungsquote	83,89	64,42	62,97	72,92	68,36	-4,56
Investitionsquote	157,21	81,23	86,33	89,12	66,55	-22,57
Kennzahlen zur Finanzlage						
Anlagendeckungsgrad II	111,67	109,33	96,38	97,66	102,87	5,21
Dynamischer Verschuldungsgrad	2,23	-3,28	23,11	-2,01	4,47	6,48
Liquidität II. Grades	180,01	171,98	53,88	22,32	30,40	8,08
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	6,41	5,86	5,64	8,58	5,86	-2,72
Zinslastquote	0,32	0,45	0,17	2,78	0,64	-2,14
Kennzahlen Ertragslage						
Netto- Steuerquote	59,64	66,81	72,04	40,53	52,06	11,53
Zuwendungsquote	23,44	13,77	12,08	11,05	29,96	18,91
Personalintensität	14,02	15,01	13,84	21,53	22,19	0,66
Sach- u. Dienstleistungsintensität	15,74	19,72	10,74	18,53	16,80	-1,73
Transferaufwandsquote	52,53	49,74	39,25	44,05	46,86	2,81

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Folgenden wird über Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Haushaltswirtschaft der Stadt Espelkamp im Jahr 2024, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres 2024 eingetreten sind, berichtet.

Krieg in der Ukraine

Am 24.02.2022 hat Russland die Ukraine überfallen und einen Angriffskrieg gegen sein Nachbarland begonnen. Mit Einsetzen der Kriegshandlungen haben Millionen Menschen die Ukraine verlassen und Zuflucht in den Nachbarstaaten sowie auch in Deutschland gesucht.

In Espelkamp befinden sich zum gegenwärtigen Stand noch rund 500 aus der Ukraine geflüchtete Menschen. Obwohl der größte Teil der Kriegsflüchtlinge derzeit privat untergebracht ist, kann bei einer Fortdauer des Krieges in der Ukraine nicht ohne weiteres davon ausgegangen werden, dass ggf. weitere aus der Ukraine nach Espelkamp flüchtende Menschen generell und für eine längere Zeit in privaten Wohnungen untergebracht werden können.

Die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen ist in erster Linie eine Pflichtaufgabe der Städte und Gemeinden. Die Stadt Espelkamp kommt dieser Aufgabe durch Bereitstellung von eigenem städtischen Wohnraum als auch überwiegend von der Aufbaugemeinschaft angemieteten Wohnraum nach. Ein Großteil der darüber bereitgestellten Unterkunftsplätze ist jedoch schon durch Flüchtlinge aus der Zeit 2015/2016 belegt. Die aktuelle Reserve beläuft sich auf nur noch wenige freie Plätze in angemieteten Wohnungen der Aufbaugemeinschaft sowie auf das zur Flüchtlingsunterkunft umgebaute ehemalige Verwaltungsgebäude auf dem Adient-Gelände. Da in den Monaten seit Fertigstellung und behördlicher Freigabe nur vereinzelt Flüchtlinge nach Espelkamp gekommen sind, brauchte die Flüchtlingsunterkunft „Haus am Ring“ bislang nicht in Betrieb genommen werden.

Die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung der aus der Ukraine oder aus anderen Ländern geflüchteten und zurzeit in Espelkamp befindlichen Menschen bedeuten für den Haushalt der Stadt erhebliche Mehraufwendungen, welche aber auch im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 zu einem großen Teil durch Zuweisungen des Landes NRW über die FLÜAG-Pauschale als auch über zusätzliche vom Land bereitgestellte Finanzmittel für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Ukraineflüchtlinge gedeckt werden konnten.

Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass in nächster Zeit neben den Flüchtlingen aus der Ukraine auch wieder vermehrt Flüchtlinge aus anderen Herkunftsländern nach Espelkamp kommen bzw. vom Land NRW zugewiesen werden.

Erstattung von Gewerbesteuer zzgl. Zinsen für die Jahre 2011 bis 2020

Das Finanzamt für Groß- und Konzernbetriebsprüfung Detmold hat am 17.11.2022 die Stadt Espelkamp erstmals darüber informiert, dass für die Jahre 2011 bis 2020 ein Teil der für diese Jahre vereinnahmten Gewerbesteuer zu hoch veranlagt war.

Die Finanzverwaltung ist zunächst von einem bestimmten - deutlich höher als durch die Abgabepflichtigen erklärten - ertragssteuerpflichtigen Einkommen ausgegangen und hat entsprechende Gewerbesteuermessbescheide festgesetzt. Gegen diese Messbescheide sind fortlaufend Einsprüche durch die Abgabepflichtigen beim Finanzamt eingelegt worden, so dass die Messbescheide nicht rechtskräftig wurden. Die seinerzeit auf Grundlage der Steuermessbescheide von der Stadt Espelkamp veranlagte Gewerbesteuer ist von den Abgabepflichtigen gezahlt worden.

In Folge von der Groß- und Konzernbetriebsprüfung Detmold durchgeführte Betriebsprüfungen ist dann im September 2022 nach langwierigen Verhandlungen mit den Abgabepflichtigen eine Einigung erzielt und abschließend festgestellt worden, dass für die Jahre 2011 bis 2020 zu viel Gewerbesteuer gezahlt wurde. Die Stadt Espelkamp musste daher vorwiegend im Haushaltsjahr 2023 Gewerbesteuererstattungen in einem Umfang von rd. 16,4 Mio. € vornehmen. Hinzu kamen Erstattungszinsen in einer Größenordnung von rd. 2,8 Mio. €.

Nachdem im Laufe des Jahres 2024 die noch ausstehenden Festsetzungsbescheide des Finanzamts Lübbecke für die Veranlagungsjahre 2017 bis 2019 eingegangen und von der Stadt Espelkamp die letzten Erstattungen geleistet wurden, ist dieser Gewerbesteuerfall nunmehr abgeschlossen.

Schlussendlich musste die Stadt Espelkamp für die Veranlagungsjahre 2011 bis 2020 Gewerbesteuer in Höhe von rd. 17,5 Mio. € zurückzahlen und Erstattungszinsen in Höhe von rd. 3,1 Mio. € leisten. Die dafür eigens im Jahresabschluss 2022 gebildete Rückstellung in Höhe von 22,0 Mio. € musste nicht vollends in Anspruch genommen werden, so dass von der ursprünglichen Rückstellung rd. 1,4 Mio. € zum Stichtag 31.12.2024 ertragswirksam aufgelöst werden konnten.

Aufnahme von Kassenkrediten

Durch die Zahlung der oben beschriebenen Gewerbesteuererstattungen nebst Zinsen in Höhe von rd. 20,6 Mio. € war die Stadt Espelkamp gezwungen im zweiten Halbjahr 2023 nach vielen Jahren erstmals wieder Kassenkredite zur Sicherung der Liquidität aufzunehmen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 musste demzufolge ein Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4,0 Mio. € ausgewiesen werden.

Im Laufe des Jahres 2024 ist es der Stadt gelungen, durch eine wirtschaftliche Haushaltsführung und in Folge der hohen Gewerbesteuererstattungen deutlich höherer Schlüsselzuweisungen, den zum Jahresende 2023 bestehenden Kassenkredit vollends zurückzuführen, so dass zum Bilanzstichtag 31.12.2024 keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mehr bestehen.

Gewerbesteuerausfälle durch eine sich eintrübende Konjunktur

Die sich seit 2023 immer stärker eintrübende Konjunktur macht sich auch nachweislich in Espelkamp bemerkbar. Nachdem zum Jahreswechsel 2023/2024 zahlreiche Unternehmen aus Espelkamp Anträge beim Finanzamt auf Herabsetzung von Gewerbesteuervorauszahlungen gestellt haben, verzeichnete die Stadt Espelkamp nennenswerte Ausfälle bei für 2024 geplanten Einnahmen aus der Gewerbesteuer.

Wurde auf Grundlage der im Herbst 2023 bekannten Vorauszahlungen auf Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2024 bereits ein gegenüber den Vorjahren verminderter Ansatz von 20,5 Mio. € veranschlagt, zeigte sich im Ergebnis ein sogar noch niedrigerer Ertrag aus Gewerbesteuer in Höhe von nur rd. 19,8 Mio. €.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt kann für das Haushaltsjahr 2025 aufgrund einmaliger höherer Nachzahlungen und Vorauszahlungen für die Geschäftsjahre 2023 und 2024 mit einem erhöhten Gewerbesteueraufkommen von bis zu 26,0 Mio. € gerechnet werden. Für die Folgejahre ist jedoch eher ein Ertrag aus der Gewerbesteuer von jährlich 20,0 Mio. € bis maximal 23,0 Mio. € zu erwarten. In früheren Jahren, insbesondere vor 2020, belief sich das Gewerbesteueraufkommen in der Regel auf 25 Mio. € bis 30 Mio. € jährlich.

Aufstellung eines pflichtigen Haushaltssicherungskonzeptes

Mit dem Doppelhaushalt 2024/2025 war für die Stadt Espelkamp die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) nach § 76 GO NRW gegeben. In den Planjahren 2026 bis 2028 wird jeweils ein Eingriff in die Allgemeine Rücklage zur Deckung der geplanten Fehlbeträge (Defizite) von mehr als 5 % benötigt (Schwellengrenze von 5 % zwei Jahre in Folge überschritten).

Im HSK ist der Ergebnisplan bis 2034 unter Annahme und Berechnung von Wachstumsraten fortzuschreiben. Bei der Fortschreibung des Ergebnisplans sind die von Verwaltung und Politik beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen zu berücksichtigen, so dass spätestens im Planungsjahr 2034 wieder ein struktureller Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Die im HSK enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

Aufgrund der prekären Haushaltslage der Stadt Espelkamp mit einem strukturellen Haushaltsdefizit, einem hohen Kreditbedarf und der Tatsache, dass die Stadt seit dem Jahr 2023 über keine Ausgleichsrücklage mehr verfügt, war es geboten, ein HSK aufzustellen, damit in den nächsten Jahren wieder ein strukturell ausgeglichener Haushalt erreicht werden kann.

Das HSK wurde vom Rat in seiner Sitzung am 28.02.2024 beschlossen und mit Verfügung des Kreises Minden-Lübbecke vom 12.04.2024 zusammen mit dem Doppelhaushalt 2024/2025 genehmigt. Die vorläufige Haushaltsführung nach § 82 GO NRW konnte dadurch zum 30.04.2024 aufgehoben werden. Mit der Genehmigung des HSK wurden von der Aufsichtsbehörde Berichtspflichten und Nebenbestimmungen verfügt, welche bei der Haushaltsausführung zu beachten sind.

Im Zuge der Aufstellung einer Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2025 ist das HSK für die Jahre 2025 bis 2034 fortgeschrieben und der Aufsichtsbehörde zur Genehmigung angezeigt worden. Auch das fortgeschriebene HSK wurde mit Verfügung der Aufsichtsbehörde vom 05.05.2025 genehmigt.

Grundsteuerreform

Der Rat der Stadt Espelkamp hat in seiner Sitzung am 18.12.2024 im Zuge der zum 01.01.2025 in Kraft getretenen Grundsteuerreform einen einheitlichen Hebesatz für die Grundsteuer B beschlossen. Auf die Einführung differenzierter Hebesätze nach Wohn- und Nichtwohngrundstücken wurde verzichtet.

Der Empfehlung der Verwaltung einen aufkommensneutralen Hebesatz für die Grundsteuer B festzusetzen ist der Rat nicht nachgekommen und hat stattdessen für die Grund- und Gewerbesteuer die Hebesätze unverändert belassen. In Folge dieses Beschlusses ist das Aufkommen aus der Grundsteuer B für das Haushaltsjahr 2025 im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,1 Mio. € geringer. Die daraus resultierenden Mindereinnahmen können für 2025 durch zu erwartende Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ausgeglichen werden.

Nachtragssatzung 2025

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2025 zeichneten sich erhebliche Mehraufwendungen, wie z. B. für die differenzierte Jugendamtsumlage, für den Verlustausgleich Bäder sowie für Personalaufwendungen infolge der Tarifrunde 2025 ab, die in diesem Umfang nicht im Doppelhaushalt 2024/2025 für das Haushaltsjahr 2025 eingeplant waren. Ohne eine Bereitstellung dieser zusätzlichen Aufwandsermächtigungen über einen Nachtragshaushalt 2025 hätten die zum Teil pflichtigen Auszahlungen nicht geleistet werden können.

Daneben ergab sich die Notwendigkeit für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen Auszahlungsermächtigungen in 2025 bereitzustellen, damit diese Maßnahmen noch im laufenden Haushaltsjahr begonnen werden können. Hierbei handelte es sich u. a. um die Erneuerung der Flutlichtanlagen auf den Rasensportplätzen sowie um die Erweiterung der Mensa an der Grundschule Mittwaldschule.

Der Rat der Stadt Espelkamp hat daraufhin in seiner Sitzung am 09.04.2025 einen von der Verwaltung aufgestellten Nachtragshaushalt beschlossen. Mit Verfügung der Aufsichtsbehörde vom 05.05.2025 ist die Nachtragssatzung mit ihren Anlagen genehmigt worden.

5. Chancen und Risiken

Nachdem in den Jahren 2013 bis 2016 der Haushalt nur durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen und damit ein Eigenkapitalabbau von rd. 8,8 Mio. € einher ging, konnte in den Jahren 2017 bis 2020 ein Überschuss in Höhe von rd. 24,1 Mio. € erzielt werden. Eine positive Entwicklung, die zudem durch eine gute Eigenkapitalausstattung und eine niedrige Verschuldung flankiert wurde.

Für das Haushaltsjahr 2021 musste dann erstmals wieder ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 2,2 Mio. € ausgewiesen werden. Diese negative Entwicklung setzte sich leider auch im Haushaltsjahr 2022 fort und wurde durch eine zu leistende Gewerbesteuererstattung für Vorjahre nochmal wesentlich verstärkt, so dass am Jahresende ein Fehlbetrag von rd. 23,7 Mio. € zu verzeichnen war. Leider schloss auch das Haushaltsjahr 2023 mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 1,0 Mio. € ab, und war damit bereits das dritte Jahr in Folge mit einem Haushaltsdefizit. Die Planung zum Doppelhaushalt 2024/2025 sah wiederum für das Haushaltsjahr 2024 einen Überschuss von rd. 1,9 Mio. € vor, welcher sich im Jahresergebnis sogar auf rd. 7,7 Mio. € erhöhte. Mit dem Nachtragshaushalt für 2025 wird ebenfalls ein positives Jahresergebnis von rd. 387 T € erwartet. Aber schon beginnend mit dem Planungsjahr 2026 ist wieder mit hohen Fehlbeträgen bzw. Defiziten zu rechnen. Es dürfte somit für die nächsten Jahre von nicht ausgeglichenen Haushalten auszugehen sein.

Die noch zum Ende 2021 gut gefüllte Ausgleichsrücklage musste leider zum Ausgleich des im Haushaltsjahr 2022 erzielten Fehlbetrages in Höhe von rd. 23,7 Mio. € vollends in Anspruch genommen werden. Ein Ausgleich künftiger Fehlbeträge kann dann nur noch über die Allgemeine Rücklage erfolgen. Hier droht bei einer Inanspruchnahme von mehr als 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren die Haushaltssicherung mit Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, welches von der Aufsichtsbehörde zu genehmigen ist.

Dieser Umstand ist zur Aufstellung des Doppelhaushaltes 2024/2025 eingetreten und die Stadt Espelkamp war erstmals seit 2007 wiedergehalten, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Die damit einhergehenden Konsolidierungsmaßnahmen sollen dazu beitragen, dass die Stadt ihren Haushalt bis spätestens 2034 wieder strukturell ausgleichen kann. D. h. die Erträge sind mindestens genauso hoch wie die Aufwendungen. Haushaltskonsolidierung erfolgt hierbei nicht zum Selbstzweck, sondern um den kommunalen Handlungs- und Gestaltungsspielraum zu sichern sowie kommunales Vermögen zur Daseinsvorsorge für kommende Generationen zu erhalten.

Die Stadt Espelkamp kann auf eine erfreuliche Entwicklung der Stadtfinanzen in den Jahren vor der Corona-Pandemie blicken. Jetzt werden die Zeiten deutlich herausfordernder. In Folge der Corona-Pandemie und mit Auftreten und Fortschreiten des Krieges in der Ukraine haben sich nicht erwartete Risiken und neue Herausforderungen ergeben, die nachhaltige Auswirkungen auf die Stadt Espelkamp haben werden. Als Konsequenz aus einer länger anhaltenden Inflation mit hohen Energiekosten kann es durchaus dazu kommen, dass die Wirtschaftsleistung in Deutschland stagniert und Unternehmen ggf. ihre Betriebe ins Ausland verlagern. Erste Anzeichen dafür sind auch in Espelkamp durch eine sich eintrübende Konjunktur zu erkennen.

Es kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht sicher davon ausgegangen werden, dass die Stadt Espelkamp bereits in naher Zukunft wieder ein Gewerbesteueraufkommen wie in den Jahren vor der Corona-Pandemie erzielen wird.

Eine sich immer stärker verfestigende wirtschaftliche Stagnation in Verbindung mit dem demographischen Wandel und der Tatsache, dass immer mehr Unternehmen ihre steuerlichen Abgaben optimieren, lassen vielmehr ein Gewerbesteueraufkommen erwarten, dass alleine nicht ausreichen wird, die vielfältigen Herausforderungen wie Klimaschutz und Verkehrswende auskömmlich zu finanzieren.

Die aufgezeigten Entwicklungen bei der Gewerbesteuer werden sich nachhaltig auf den Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren auswirken. Ohne strukturelle Konsolidierungsmaßnahmen bei den verbleibenden Erträgen und vor allem auf der Aufwandsseite wird es der Stadt Espelkamp in den nächsten Jahren wohl eher nicht gelingen, den Haushalt strukturell auszugleichen.

Zu den voraussichtlichen Mindererträgen aus der Gewerbesteuer gesellen sich auf der Aufwandsseite stark steigende Energiekosten in Folge des Ukrainekrieges sowie zusätzliche Aufwendungen für die Digitalisierung der Verwaltung und vor allem deutlich höhere Personalkosten in Folge der jüngsten Tarifabschlüsse für den öffentlichen Dienst.

Aber auch der Investitionsstau bei den städtischen Gebäuden und den Straßen wird in den nächsten Jahren zu deutlich höheren Ausgaben führen. Das vom Bund auf den Weg gebrachte Sondervermögen Infrastruktur dürfte hier für eine finanzielle Entlastung sorgen und den Kommunen einen größeren Gestaltungsspielraum bei ihren Investitionen eröffnen.

Die Stadt Espelkamp muss sich diesen Herausforderungen stellen, und insbesondere ihr Gebäudeportfolio, welches in den vergangenen Jahren und Jahrzehnten stetig angewachsen ist, kritisch dahingehend überprüfen, was hiervon künftig noch der öffentlichen Daseinsvorsorge dienen soll und im Einklang mit der Ertragsseite finanzierbar ist. Handlungsleitend sollte dabei immer die Frage sein; was gehört zu den originären Kernaufgaben einer Stadt wie Espelkamp mit einer Einwohnerzahl von um die 25.000.

Eine weitere große Belastung des städtischen Haushalts liegt in der vom Kreis Minden-Lübbecke jährlich zu erhebenden Kreisumlage. Hier ist aufgrund der im Jahr 2023 bei den kreiseigenen Mühlenkreiskliniken eingetretenen wirtschaftlichen Schieflage damit zu rechnen, dass es in den künftigen Jahren zu einem deutlichen Anstieg bei der Kreisumlage kommen wird. Umso wichtiger ist es, darauf hinzuwirken, dass der Kreis Minden-Lübbecke bei der Festsetzung der Kreisumlage das für ihn geltende Rücksichtnahmegebot nach § 9 Satz 2 KrO NRW beachtet und eigene Konsolidierungsmaßnahmen umsetzt, damit die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ihrerseits auch weiterhin über ausreichend eigene finanzielle Mittel verfügen, um ihre originären Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen zu können.

Stadt Espelkamp



Jahresabschluss

2024

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413.173,85	326.280,00	0,00	290.240,91	-36.039,09	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.799,18	2.000,00	0,00	2.216,80	216,80	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	681.171,92	657.420,00	0,00	712.378,98	54.958,98	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.102,38	226.350,00	0,00	309.603,78	83.253,78	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.911.601,77	1.284.886,00	0,00	1.690.102,28	405.216,28	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	160.575,00	0,00	0,00	-160.575,00	0,00
= Ordentliche Erträge	4.283.849,10	2.657.511,00	0,00	3.004.542,75	347.031,75	0,00
- Personalaufwendungen	6.705.778,84	6.742.157,00	0,00	7.535.677,48	793.520,48	0,00
- Versorgungsaufwendungen	1.409.709,62	1.452.270,00	0,00	1.536.804,81	84.534,81	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.335.658,22	2.678.594,12	100.921,29	2.260.605,20	-417.988,92	65.053,93
- Bilanzielle Abschreibungen	508.586,00	489.381,00	0,00	533.437,96	44.056,96	0,00
- Transferaufwendungen	5.000,00	6.500,00	0,00	8.050,00	1.550,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.041,09	1.400.304,04	23.819,04	1.200.658,64	-199.645,40	893,45
= Ordentliche Aufwendungen	12.402.773,77	12.769.206,16	124.740,33	13.075.234,09	306.027,93	65.947,38
= Ordentliches Ergebnis	-8.118.924,67	-10.111.695,16	-124.740,33	-10.070.691,34	41.003,82	-65.947,38
+ Finanzerträge	281.247,54	257.986,00	0,00	392.133,00	134.147,00	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500,16	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
= Finanzergebnis	280.747,38	257.986,00	0,00	391.713,00	133.727,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-7.838.177,29	-9.853.709,16	-124.740,33	-9.678.978,34	174.730,82	-65.947,38
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	2.595.876,36	2.864.562,00	0,00	2.643.659,96	-220.902,04	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	59.972,37	73.000,00	0,00	82.678,55	9.678,55	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	2.535.903,99	2.791.562,00	0,00	2.560.981,41	-230.580,59	0,00
= Teilergebnis	-5.302.273,30	-7.062.147,16	-124.740,33	-7.117.996,93	-55.849,77	-65.947,38

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.668,69	145.000,00	0,00	23.591,00	-121.409,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.568,87	2.000,00	0,00	2.379,80	379,80	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	679.558,87	657.420,00	0,00	712.385,54	54.965,54	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	321.862,15	226.350,00	0,00	310.757,97	84.407,97	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	314.540,96	68.750,00	0,00	172.951,47	104.201,47	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	250.079,10	257.986,00	0,00	391.623,73	133.637,73	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.577.278,64	1.357.506,00	0,00	1.613.689,51	256.183,51	0,00
- Personalauszahlungen	5.518.852,10	6.025.918,00	0,00	6.050.264,02	24.346,02	0,00
- Versorgungsauszahlungen	1.325.285,09	1.452.270,00	0,00	1.407.930,14	-44.339,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.491.550,88	2.767.918,12	100.921,29	2.137.583,50	-630.334,62	65.053,93
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	500,16	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
- Transferauszahlungen	5.000,00	6.500,00	0,00	8.050,00	1.550,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.229.551,30	1.330.304,04	23.819,04	1.194.600,84	-135.703,20	893,45
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	10.570.739,53	11.582.910,16	124.740,33	10.798.848,50	-784.061,66	65.947,38
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-8.993.460,89	-10.225.404,16	-124.740,33	-9.185.158,99	1.040.245,17	-65.947,38
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	2.829.677,29	630.500,00	0,00	2.135.982,64	1.505.482,64	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.829.677,29	630.500,00	0,00	2.135.982,64	1.505.482,64	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	1.406.623,25	1.460.038,08	510.038,08	368.084,19	-1.091.953,89	778.310,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.839,83	762.468,90	210.158,68	166.488,86	-595.980,04	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	240.485,20	598.559,28	92.559,28	315.124,91	-283.434,37	35.157,33
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	141.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.871.421,70	2.821.066,26	812.756,04	849.697,96	-1.971.368,30	813.467,33
= Saldo der Investitionstätigkeit	958.255,59	-2.190.566,26	-812.756,04	1.286.284,68	3.476.850,94	-813.467,33
- davon Bewirtschaftungskosten	840.971,53	947.718,79	79.528,79	763.262,37	-184.456,42	53.053,93
- davon Verfügungsmittel	1.896,66	2.000,00	0,00	1.981,82	-18,18	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0101(010801)-A23-311-01 Investitionen zukünftiges Rathaus						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.894,38	373.396,77	137.105,62	112.425,00	-260.971,77	0,00
= Saldo 0101(010801)-A23-311-01	-3.894,38	-373.396,77	-137.105,62	-112.425,00	260.971,77	0,00
0102(010801)-A20-311-02 Am Kanal 11, Abbruch u. Geländerräumung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.000,00	0,00	42.074,31	-57.925,69	0,00
= Saldo 0102(010801)-A20-311-02	0,00	-100.000,00	0,00	-42.074,31	57.925,69	0,00
0102(010801)-W010801 0102(Gebäudemanagement)-WGebäudemanagement						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	15.677,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0102(010801)-W010801	-15.677,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110(011001)-A22-313-01 Modernisierung Gebäude Baubetriebshof						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	215.000,00	15.000,00	0,00	-215.000,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-A22-313-01	0,00	-215.000,00	-15.000,00	0,00	215.000,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0110(011001)-A22-313-02 Streusalzlagerung in Hochbehältern Lager ca. 80 ²m						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-A22-313-02	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
0110(011001)-B22-313-01 Schmalspur-Geräteträger "Hansa APZ 1003"						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.158,00	0,00	29.504,86	-653,14	0,00
= Saldo 0110(011001)-B22-313-01	0,00	-30.158,00	0,00	-29.504,86	653,14	0,00
0110(011001)-B22-313-03 Kleintransporter "Kipper" (Ersatz MI-BW 803)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	103.500,00	52.000,00	342,00	-103.158,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-B22-313-03	0,00	-103.500,00	-52.000,00	-342,00	103.158,00	0,00
0110(011001)-B23-313-01 Schmalspur-Geräteträger (Ersatz MI-BW 38)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	159.500,00	0,00	155.759,16	-3.740,84	0,00
= Saldo 0110(011001)-B23-313-01	0,00	-159.500,00	0,00	-155.759,16	3.740,84	0,00
0110(011001)-B24-313-02 Großflächen-Rasenmäher (Ersatz "Sabo 1")						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	114.662,45	342,00	0,00	342,00	0,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-B24-313-02	-114.662,45	-342,00	0,00	-342,00	0,00	0,00
0110(011001)-W011001 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.501,00	0,00	0,00	17.495,00	17.495,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	12.224,87	15.000,00	0,00	14.119,54	-880,46	0,00
= Saldo 0110(011001)-W011001	-9.723,87	-15.000,00	0,00	3.375,46	18.375,46	0,00
0111(011001)-W011001 0111(Baubetriebshof)-WBaubetriebshof						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0111(011001)-W011001	-1.570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(010401)-S22-112-01 Investmentzertifikate (Versorgungsfond)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010401)-S22-112-01	-140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(010501)-F160101 9999(Finanzservice und Beteiligungen)-F160101						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010501)-F160101	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(010501)-X999999999 9999(Finanzservice und Beteiligungen)-X999999999						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010501)-X999999999	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(010701)-A21-302-04 Ausgleichsmaßnahmen Bplan 68 u. a.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	42.569,20	42.569,20	9.733,55	-32.835,65	0,00
= Saldo 9999(010701)-A21-302-04	0,00	-42.569,20	-42.569,20	-9.733,55	32.835,65	0,00
9999(010701)-E23-331-01 WoBauGe südl. Koloniestr/westl. Torgelauer W. BP71						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	14.351,63	9.500,00	13.579,31	-772,32	0,00
= Saldo 9999(010701)-E23-331-01	0,00	-14.351,63	-9.500,00	-13.579,31	772,32	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(010701)-X999999999 9999(Grundstücksmanagement)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	653.467,66	0,00	0,00	132.157,92	132.157,92	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.131,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010701)-X999999999	651.335,68	0,00	0,00	132.157,92	132.157,92	0,00
A19-311-16 Rathaus, Brandschutzmaßnahmen, Umsetzung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	60.843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A19-311-16	-60.843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A20-311-02 Am Kanal 11, Abbruch u. Geländerräumung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.983,86	5.983,86	7.035,89	1.052,03	0,00
= Saldo A20-311-02	0,00	-5.983,86	-5.983,86	-7.035,89	-1.052,03	0,00
A20-311-12 Planungskosten für Baumaßnahmen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.424,43	11.167,44	0,00	0,00	-11.167,44	0,00
= Saldo A20-311-12	-1.424,43	-11.167,44	0,00	0,00	11.167,44	0,00
W010301 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	30.772,77	13.500,00	0,00	2.308,36	-11.191,64	0,00
= Saldo W010301	-30.772,77	-13.500,00	0,00	-2.308,36	11.191,64	0,00
W010602 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	81.254,43	171.559,28	40.559,28	112.748,99	-58.810,29	35.157,33
= Saldo W010602	-81.254,43	-171.559,28	-40.559,28	-112.748,99	58.810,29	-35.157,33
W010701 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	186.850,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W010701	186.850,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W010701-GR Grundstücke u. Gebäude, Erwerb						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	3.334.716,59	0,00	0,00	3.039.424,65	3.039.424,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.233.991,27	1.460.038,08	510.038,08	349.724,99	-1.110.313,09	778.310,00
= Saldo W010701-GR	2.100.725,32	-1.460.038,08	-510.038,08	2.689.699,66	4.149.737,74	-778.310,00
W010801 Erlengrund - 0103(Gebäudemanagement)-WGebäudemanagement						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Saldo W010801	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-1.347.858,14	630.500,00	0,00	-1.053.094,93	-1.683.594,93	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.518.358,14	630.500,00	0,00	-1.053.094,93	-1.683.594,93	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	958.255,59	-2.190.566,26	-812.756,04	1.286.284,68	3.476.850,94	-813.467,33



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.105,08	194.073,00	0,00	288.387,64	94.314,64	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.259,91	340.000,00	0,00	349.445,94	9.445,94	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.166,60	21.900,00	0,00	33.877,38	11.977,38	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.585,82	56.150,00	0,00	81.778,66	25.628,66	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	57.731,97	45.600,00	0,00	71.580,15	25.980,15	0,00
= Ordentliche Erträge	745.849,38	657.723,00	0,00	825.069,77	167.346,77	0,00
- Personalaufwendungen	1.514.361,91	1.527.680,00	0,00	1.597.600,79	69.920,79	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	940.744,61	1.045.892,76	30.787,76	973.059,68	-72.833,08	24.995,22
- Bilanzielle Abschreibungen	419.697,61	450.104,30	17.276,30	461.541,65	11.437,35	8.978,08
- Transferaufwendungen	44.803,94	77.000,00	0,00	76.224,63	-775,37	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.574,25	227.444,00	2.639,00	184.326,41	-43.117,59	9.994,30
= Ordentliche Aufwendungen	3.110.182,32	3.328.121,06	50.703,06	3.292.753,16	-35.367,90	43.967,60
= Ordentliches Ergebnis	-2.364.332,94	-2.670.398,06	-50.703,06	-2.467.683,39	202.714,67	-43.967,60
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	6.422,51	6.150,00	0,00	7.415,77	1.265,77	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	52.356,31	59.000,00	0,00	64.795,29	5.795,29	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-45.933,80	-52.850,00	0,00	-57.379,52	-4.529,52	0,00
= Teilergebnis	-2.410.266,74	-2.723.248,06	-50.703,06	-2.525.062,91	198.185,15	-43.967,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650,00	2.000,00	0,00	650,00	-1.350,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.708,52	340.000,00	0,00	348.340,10	8.340,10	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.136,03	21.900,00	0,00	36.255,04	14.355,04	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.987,21	56.150,00	0,00	84.227,51	28.077,51	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	44.626,66	45.600,00	0,00	70.083,00	24.483,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	449.108,42	465.650,00	0,00	539.555,65	73.905,65	0,00
- Personalauszahlungen	1.524.793,72	1.527.680,00	0,00	1.595.191,90	67.511,90	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	932.999,42	1.045.892,76	30.787,76	934.593,17	-111.299,59	24.995,22
- Transferauszahlungen	44.560,35	77.000,00	0,00	76.468,22	-531,78	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	180.721,62	227.444,00	2.639,00	189.922,98	-37.521,02	9.994,30
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.683.075,11	2.878.016,76	33.426,76	2.796.176,27	-81.840,49	34.989,52
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-2.233.966,69	-2.412.366,76	-33.426,76	-2.256.620,62	155.746,14	-34.989,52
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	91.568,36	87.000,00	0,00	551.706,20	464.706,20	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	11.080,35	11.000,00	0,00	3.010,00	-7.990,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	102.648,71	98.000,00	0,00	554.716,20	456.716,20	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	49.300,00	0,00	0,00	-49.300,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.766,50	1.124.303,69	110.594,84	37.448,71	-1.086.854,98	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	493.553,22	1.396.433,52	236.962,52	845.250,40	-551.183,12	518.709,63
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	586.319,72	2.570.037,21	347.557,36	882.699,11	-1.687.338,10	518.709,63
= Saldo der Investitionstätigkeit	-483.671,01	-2.472.037,21	-347.557,36	-327.982,91	2.144.054,30	-518.709,63
- davon Bewirtschaftungskosten	116.330,01	161.440,00	0,00	109.853,86	-51.586,14	10.373,83

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0201(020104)-A21-311-05 Feuerw. Mitte Esp., Carportanlage für PKW + 2 Bull						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	69.601,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-A21-311-05	-69.601,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201(020104)-B21-133-03 0201(Brandschutz)-B21-133-03						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	8.544,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-B21-133-03	-4.044,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201(020104)-X999999999 0201(Brandschutz)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	10.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-X999999999	10.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202(020104)-B21-133-03 0202(Brandschutz)-B21-133-03						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.846,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0202(020104)-B21-133-03	-1.346,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0202(020104)-W020104 0202(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.349,87	0,00	0,00	7.266,96	7.266,96	0,00
= Saldo 0202(020104)-W020104	-7.349,87	0,00	0,00	-7.266,96	-7.266,96	0,00
0203(020104)-W020104 0203(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	4.000,00	0,00	8.611,25	4.611,25	0,00
= Saldo 0203(020104)-W020104	-3.510,87	-1.000,00	0,00	-8.611,25	-7.611,25	0,00
0204(020104)-W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	16.500,00	0,00	7.266,96	-9.233,04	0,00
= Saldo 0204(020104)-W020104	-3.510,87	-16.500,00	0,00	-7.266,96	9.233,04	0,00
0205(020104)-W020104 0205(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	13.000,00	0,00	7.266,96	-5.733,04	0,00
= Saldo 0205(020104)-W020104	-3.510,87	-13.000,00	0,00	-7.266,96	5.733,04	0,00
0206(020104)-B21-133-02 GW Höhenrettung FG Vehlage, Ersatzbeschaffung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	152.171,92	7.028,08	6.328,08	6.996,09	-31,99	0,00
= Saldo 0206(020104)-B21-133-02	-152.171,92	-7.028,08	-6.328,08	-6.996,09	31,99	0,00
0206(020104)-B22-133-03 LF 10 für LG Vehlage						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	490.000,00	0,00	181.157,09	-308.842,91	308.842,91
= Saldo 0206(020104)-B22-133-03	0,00	-490.000,00	0,00	-181.157,09	308.842,91	-308.842,91
0206(020104)-W020104 0206(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.815,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0206(020104)-W020104	-4.815,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A17-131-01 Sirenen-Frühwarnsystem d. Bevölkerung, Install.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	21.264,73	89.735,27	89.735,27	0,00	-89.735,27	89.735,27
= Saldo A17-131-01	-21.264,73	-89.735,27	-89.735,27	0,00	89.735,27	-89.735,27
A19-311-09 Feuerwehrgerätehaus Gestrigen, Erweiterung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.656,00	1.051.038,36	1.738,36	10.946,73	-1.040.091,63	0,00
= Saldo A19-311-09	-1.656,00	-1.051.038,36	-1.738,36	-10.946,73	1.040.091,63	0,00
A19-311-15 Feuerwache, Ölabscheider, Einbau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	244,00	26.501,98	12.793,13	26.501,98	0,00	0,00
= Saldo A19-311-15	-244,00	-26.501,98	-12.793,13	-26.501,98	0,00	0,00
B18-133-01 GW Mitte						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	228.700,00	0,00	40.936,00	-187.764,00	69.000,00
= Saldo B18-133-01	0,00	-228.700,00	0,00	-40.936,00	187.764,00	-69.000,00
B20-133-02 GW-G für LG Fabbenstedt, Anschaffung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	62.282,02	221.054,78	201.554,78	187.228,08	-33.826,70	32.591,38
= Saldo B20-133-02	-62.282,02	-221.054,78	-201.554,78	-187.228,08	33.826,70	-32.591,38

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
B21-133-01 TLF 4000 für LG Gestringen, Ersatzbeschaffung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	455.000,00	455.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	166.180,17	289.100,00	0,00	288.853,62	-246,38	235,63
= Saldo B21-133-01	-166.180,17	-289.100,00	0,00	166.146,38	455.246,38	-235,63
B23-133-02 LF 10 für LG Fabbenstedt						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.354,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo B23-133-02	-7.354,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W020103 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.332,79	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
= Saldo W020103	-2.332,79	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.352,03	0,00	0,00	0,00	0,00	9.326,36
= Saldo W020104	-5.352,03	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	-9.326,36
W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	2.601,00	2.601,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.918,50	25.631,44	18.131,44	16.927,67	-8.703,77	0,00
= Saldo W020104	-7.918,50	-25.631,44	-18.131,44	-14.326,67	11.304,77	0,00
W020201 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W020201	-1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	86.047,71	87.000,00	0,00	97.115,20	10.115,20	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	54.813,38	101.747,30	17.276,30	92.739,72	-9.007,58	8.978,08
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	31.234,33	-14.747,30	-17.276,30	4.375,48	19.122,78	-8.978,08
Saldo Investitionstätigkeit	-483.671,01	-2.472.037,21	-347.557,36	-327.982,91	2.144.054,30	-518.709,63



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.649.215,76	1.153.891,00	0,00	1.400.845,48	246.954,48	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.068,48	433.795,00	0,00	408.757,90	-25.037,10	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.703,03	13.576,00	0,00	13.467,82	-108,18	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.994,69	72.200,00	0,00	70.237,96	-1.962,04	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	150.909,13	76.872,00	0,00	144.212,56	67.340,56	0,00
= Ordentliche Erträge	2.335.891,09	1.750.334,00	0,00	2.037.521,72	287.187,72	0,00
- Personalaufwendungen	1.136.320,51	1.274.570,00	0,00	1.214.979,36	-59.590,64	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.738.911,18	2.648.773,84	1.971,92	3.024.916,71	376.142,87	56.877,82
- Bilanzielle Abschreibungen	837.425,00	715.939,00	0,00	672.144,42	-43.794,58	0,00
- Transferaufwendungen	131.870,58	32.900,00	0,00	31.140,00	-1.760,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.160,92	355.127,22	17.858,22	246.545,66	-108.581,56	5.613,56
= Ordentliche Aufwendungen	5.097.688,19	5.027.310,06	19.830,14	5.189.726,15	162.416,09	62.491,38
= Ordentliches Ergebnis	-2.761.797,10	-3.276.976,06	-19.830,14	-3.152.204,43	124.771,63	-62.491,38
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	9.152,94	9.200,00	0,00	0,00	-9.200,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	40.435,24	50.150,00	0,00	39.975,76	-10.174,24	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-31.282,30	-40.950,00	0,00	-39.975,76	974,24	0,00
= Teilergebnis	-2.793.079,40	-3.317.926,06	-19.830,14	-3.192.180,19	125.745,87	-62.491,38

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	780.518,24	685.963,00	0,00	799.629,07	113.666,07	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.429,97	433.795,00	0,00	439.911,03	6.116,03	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.170,71	13.576,00	0,00	13.754,29	178,29	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	118.198,88	72.200,00	0,00	72.587,96	387,96	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	28.516,69	13.700,00	0,00	61.061,77	47.361,77	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.321.834,49	1.219.234,00	0,00	1.386.944,12	167.710,12	0,00
- Personalauszahlungen	1.136.761,96	1.274.570,00	0,00	1.215.139,92	-59.430,08	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.908.178,06	2.659.087,84	1.971,92	2.540.562,33	-118.525,51	56.877,82
- Transferauszahlungen	151.089,97	32.900,00	0,00	32.390,00	-510,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	81.479,37	182.528,22	17.858,22	66.154,82	-116.373,40	5.613,56
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	4.277.509,36	4.149.086,06	19.830,14	3.854.247,07	-294.838,99	62.491,38
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-2.955.674,87	-2.929.852,06	-19.830,14	-2.467.302,95	462.549,11	-62.491,38
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	447.425,85	445.000,00	0,00	63.283,36	-381.716,64	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	447.425,85	445.000,00	0,00	63.283,36	-381.716,64	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.096,10	-414.759,03	36.240,97	153.483,79	568.242,82	189.088,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	34.893,78	42.872,72	26.872,72	66.984,41	24.111,69	2.852,48
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	127.560,37	990.000,00	0,00	5.140,80	-984.859,20	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	155.447,98	0,00	0,00	69.312,72	69.312,72	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	446.998,23	618.113,69	63.113,69	294.921,72	-323.191,97	191.941,16
= Saldo der Investitionstätigkeit	427,62	-173.113,69	-63.113,69	-231.638,36	-58.524,67	-191.941,16
- davon Bewirtschaftungskosten	727.155,99	575.576,00	0,00	534.226,70	-41.349,30	16.436,82

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0301(030101)-A23-311-08 Schulentwicklungsplang, Erweiterg Mensa GS Mittwal						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
= Saldo 0301(030101)-A23-311-08	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
0303(030103)-B22-311-01 PKW für Hausmeister GS Benkhausen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	22.316,90	22.000,00	22.316,90	0,00	0,00
= Saldo 0303(030103)-B22-311-01	0,00	-22.316,90	-22.000,00	-22.316,90	0,00	0,00
0304(030103)-A24-311-01 Schulentwicklungsplanung: GS ISE, HM, Umnutzung OGS						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	300.000,00	0,00	115.689,12	-184.310,88	184.310,88
= Saldo 0304(030103)-A24-311-01	0,00	-300.000,00	0,00	-115.689,12	184.310,88	-184.310,88
0305(030103)-A23-311-03 GS Frotheim, HM-Wohnung (Nutzungsänderung)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	117.427,53	36.240,97	36.240,97	37.794,67	1.553,70	4.777,80
= Saldo 0305(030103)-A23-311-03	-117.427,53	-36.240,97	-36.240,97	-37.794,67	-1.553,70	-4.777,80
0305(030103)-A23-311-07 GS Frotheim, TH, Dachsanierung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0305(030103)-A23-311-07	-6.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0890(030201)-GA23-222-1 Zweifachsporthalle Söderblom (Landeskirche)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	10.234,00	990.000,00	0,00	5.140,80	-984.859,20	0,00
= Saldo 0890(030201)-GA23-222-1	-10.234,00	-545.000,00	0,00	-5.140,80	539.859,20	0,00
A19-321-01 Stadtsporthalle, Neubau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.828,07	-1.001.000,00	0,00	0,00	1.001.000,00	0,00
= Saldo A19-321-01	197.671,93	1.001.000,00	0,00	0,00	-1.001.000,00	0,00
W030101 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	9.082,00	3.000,00	0,00	10.767,51	7.767,51	0,00
= Saldo W030101	-9.082,00	-3.000,00	0,00	-10.767,51	-7.767,51	0,00
W030102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	11.793,80	5.900,00	2.900,00	11.200,00	5.300,00	1.455,37
= Saldo W030102	-11.793,80	-5.900,00	-2.900,00	-11.200,00	-5.300,00	-1.455,37
W030103-01 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Benkh.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.528,00	8.155,82	1.972,72	6.300,00	-1.855,82	1.397,11
= Saldo W030103-01	-2.528,00	-8.155,82	-1.972,72	-6.300,00	1.855,82	-1.397,11
W030103-02 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Isenst.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.428,39	3.500,00	0,00	8.200,00	4.700,00	0,00
= Saldo W030103-02	-5.428,39	-3.500,00	0,00	-8.200,00	-4.700,00	0,00
W030103-03 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Froth.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.061,59	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00	0,00
= Saldo W030103-03	-6.061,59	0,00	0,00	-8.200,00	-8.200,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	244.925,85	0,00	0,00	63.283,36	63.283,36	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	272.774,35	0,00	0,00	69.312,72	69.312,72	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-27.848,50	0,00	0,00	-6.029,36	-6.029,36	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	427,62	-173.113,69	-63.113,69	-231.638,36	-58.524,67	-191.941,16



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.677,38	139.351,00	0,00	160.396,24	21.045,24	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.946,06	22.000,00	0,00	15.195,05	-6.804,95	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.671,24	188.240,00	0,00	239.659,75	51.419,75	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.696,66	33.300,00	0,00	57.993,36	24.693,36	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	49.530,92	157.600,00	0,00	215.004,18	57.404,18	0,00
= Ordentliche Erträge	396.522,26	540.491,00	0,00	688.248,58	147.757,58	0,00
- Personalaufwendungen	860.207,17	981.350,00	0,00	937.882,06	-43.467,94	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	548.443,30	886.365,98	9.025,98	720.190,84	-166.175,14	19.461,45
- Bilanzielle Abschreibungen	266.043,01	238.364,00	0,00	285.180,15	46.816,15	0,00
- Transferaufwendungen	290.554,00	351.574,00	0,00	340.670,00	-10.904,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.778,45	48.400,00	0,00	52.442,12	4.042,12	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.997.025,93	2.506.053,98	9.025,98	2.336.365,17	-169.688,81	19.461,45
= Ordentliches Ergebnis	-1.600.503,67	-1.965.562,98	-9.025,98	-1.648.116,59	317.446,39	-19.461,45
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	13.107,59	20.000,00	0,00	14.208,72	-5.791,28	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	35.697,48	42.000,00	0,00	76.605,42	34.605,42	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-22.589,89	-22.000,00	0,00	-62.396,70	-40.396,70	0,00
= Teilergebnis	-1.623.093,56	-1.987.562,98	-9.025,98	-1.710.513,29	277.049,69	-19.461,45

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.167,74	3.750,00	0,00	-68,02	-3.818,02	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.946,06	22.000,00	0,00	14.632,45	-7.367,55	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.640,39	188.240,00	0,00	244.378,62	56.138,62	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.821,93	33.300,00	0,00	76.904,40	43.604,40	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	22.887,32	157.600,00	0,00	223.608,53	66.008,53	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	249.463,44	404.890,00	0,00	559.455,98	154.565,98	0,00
- Personalauszahlungen	860.267,12	981.350,00	0,00	939.406,84	-41.943,16	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	550.300,12	886.365,98	9.025,98	670.908,69	-215.457,29	19.461,45
- Transferauszahlungen	290.554,00	351.574,00	0,00	340.670,00	-10.904,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	39.814,29	48.400,00	0,00	102.998,46	54.598,46	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.740.935,53	2.267.689,98	9.025,98	2.053.983,99	-213.705,99	19.461,45
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.491.472,09	-1.862.799,98	-9.025,98	-1.494.528,01	368.271,97	-19.461,45
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	319.093,55	52.000,00	0,00	250.000,00	198.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	319.093,55	52.000,00	0,00	250.000,00	198.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.695,86	148.693,28	48.693,28	0,00	-148.693,28	148.693,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	94.929,87	140.574,00	0,00	72.839,92	-67.734,08	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	116.625,73	289.267,28	48.693,28	72.839,92	-216.427,36	148.693,28
= Saldo der Investitionstätigkeit	202.467,82	-237.267,28	-48.693,28	177.160,08	414.427,36	-148.693,28
- davon Bewirtschaftungskosten	376.735,54	491.015,98	9.025,98	332.717,07	-158.298,91	18.401,45

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0404(040104)-B23-123-01 Archivscanner						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	19.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0404(040104)-B23-123-01	-19.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0405(040105)-A22-311-07 Bürgerhaus, Gebäudemodernisierung/Brandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.306,72	148.693,28	48.693,28	0,00	-148.693,28	148.693,28
= Saldo 0405(040105)-A22-311-07	-1.306,72	-148.693,28	-48.693,28	0,00	148.693,28	-148.693,28
9999(040104)-W040104 9999(Bücherei und Archiv)-WBücherei und Archiv						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(040104)-W040104	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(040110)-B24-123-01 Digitales Haus der Geschichte						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	64.974,00	0,00	342,00	-64.632,00	0,00
= Saldo 9999(040110)-B24-123-01	0,00	-64.974,00	0,00	-342,00	64.632,00	0,00
9999(040110)-W040110 Investitionen unter Wertgrenze(15.000,-€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00
= Saldo 9999(040110)-W040110	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00
A20-311-07 DGH Vehlage, Umgestaltung Dorfplatz + Neubau Sport						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-311-07	-3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
B20-122-01 Beschallung/Tontechnik Theater						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	16.972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo B20-122-01	-16.972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W040104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.506,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W040104	-2.506,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W040105 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	14.304,69	5.000,00	0,00	4.149,81	-850,19	0,00
= Saldo W040105	-14.304,69	-5.000,00	0,00	-4.149,81	850,19	0,00
W040106 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	20.952,99	20.200,00	0,00	20.035,09	-164,91	0,00
= Saldo W040106	-20.952,99	-20.200,00	0,00	-20.035,09	164,91	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	300.000,00	52.000,00	0,00	250.000,00	198.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	38.061,79	45.000,00	0,00	48.313,02	3.313,02	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	261.938,21	7.000,00	0,00	201.686,98	194.686,98	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	202.467,82	-237.267,28	-48.693,28	177.160,08	414.427,36	-148.693,28



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400.041,98	751.401,00	0,00	1.251.316,83	499.915,83	0,00
+ Sonstige Transfererträge	117.456,31	25.000,00	0,00	44.751,20	19.751,20	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.002,21	670.000,00	0,00	613.958,61	-56.041,39	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600,00	0,00	3.549,44	-50,56	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.862,61	700,00	0,00	9.741,42	9.041,42	0,00
= Ordentliche Erträge	2.243.363,11	1.450.701,00	0,00	1.923.317,50	472.616,50	0,00
- Personalaufwendungen	933.200,13	942.690,00	0,00	929.583,49	-13.106,51	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	827.400,56	523.485,16	1.385,16	270.328,05	-253.157,11	19.885,50
- Bilanzielle Abschreibungen	122.404,00	119.590,00	0,00	122.273,00	2.683,00	0,00
- Transferaufwendungen	851.151,12	1.203.600,00	0,00	520.387,07	-683.212,93	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	608.689,22	704.150,00	0,00	692.525,47	-11.624,53	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.342.845,03	3.493.515,16	1.385,16	2.535.097,08	-958.418,08	19.885,50
= Ordentliches Ergebnis	-1.099.481,92	-2.042.814,16	-1.385,16	-611.779,58	1.431.034,58	-19.885,50
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	484,87	484,87	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	130.090,06	127.320,00	0,00	94.218,27	-33.101,73	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-130.090,06	-127.320,00	0,00	-93.733,40	33.586,60	0,00
= Teilergebnis	-1.229.571,98	-2.170.134,16	-1.385,16	-705.512,98	1.464.621,18	-19.885,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380.440,86	670.000,00	0,00	486.167,58	-183.832,42	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	111.104,06	25.000,00	0,00	56.093,75	31.093,75	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.164,03	670.000,00	0,00	601.761,74	-68.238,26	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600,00	0,00	3.549,44	-50,56	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	500,00	700,00	0,00	1.490,72	790,72	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.255.208,95	1.369.300,00	0,00	1.149.063,23	-220.236,77	0,00
- Personalauszahlungen	942.676,76	942.690,00	0,00	933.701,65	-8.988,35	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	808.424,32	523.485,16	1.385,16	249.605,53	-273.879,63	19.885,50
- Transferauszahlungen	829.270,42	1.203.600,00	0,00	517.559,69	-686.040,31	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	608.364,24	704.150,00	0,00	601.554,15	-102.595,85	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	3.188.735,74	3.373.925,16	1.385,16	2.302.421,02	-1.071.504,14	19.885,50
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-933.526,79	-2.004.625,16	-1.385,16	-1.153.357,79	851.267,37	-19.885,50
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	60,00	-39.940,00	39.940,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	43.000,00	0,00	60,00	-42.940,00	39.940,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	661.529,37	-43.000,00	0,00	-60,00	42.940,00	-39.940,00
- davon Bewirtschaftungskosten	786.191,02	474.485,16	1.385,16	240.610,34	-233.874,82	19.885,50

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0501(050103)-A24-311-02 Hindenburgring 24; Aufsetzen eines Pultdaches						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	0,00	60,00	-39.940,00	39.940,00
= Saldo 0501(050103)-A24-311-02	0,00	-40.000,00	0,00	-60,00	39.940,00	-39.940,00
W050103 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Saldo W050103	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	661.529,37	-43.000,00	0,00	-60,00	42.940,00	-39.940,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.189,34	250.516,00	0,00	234.511,88	-16.004,12	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.875,71	94.199,00	0,00	94.344,47	145,47	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.655,10	5.300,00	0,00	50.257,97	44.957,97	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	145.704,16	13.574,00	0,00	13.392,14	-181,86	0,00
= Ordentliche Erträge	461.424,31	363.589,00	0,00	392.506,46	28.917,46	0,00
- Personalaufwendungen	294.506,41	325.010,00	0,00	326.702,38	1.692,38	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	163.503,91	193.642,62	7.847,62	173.844,88	-19.797,74	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	216.215,00	216.038,00	0,00	221.481,90	5.443,90	0,00
- Transferaufwendungen	835.310,88	833.500,00	0,00	845.668,53	12.168,53	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.521,35	26.424,00	0,00	65.319,24	38.895,24	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.526.057,55	1.594.614,62	7.847,62	1.633.016,93	38.402,31	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.064.633,24	-1.231.025,62	-7.847,62	-1.240.510,47	-9.484,85	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	120.336,44	122.500,00	0,00	164.177,94	41.677,94	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-120.336,44	-122.500,00	0,00	-164.177,94	-41.677,94	0,00
= Teilergebnis	-1.184.969,68	-1.353.525,62	-7.847,62	-1.404.688,41	-51.162,79	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474,64	116.200,00	0,00	88.474,72	-27.725,28	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.280,11	94.199,00	0,00	92.500,97	-1.698,03	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.902,60	5.300,00	0,00	50.557,97	45.257,97	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	133.276,50	600,00	0,00	423,43	-176,57	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	265.933,85	216.299,00	0,00	231.957,09	15.658,09	0,00
- Personalauszahlungen	311.319,14	325.010,00	0,00	326.658,52	1.648,52	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	180.796,75	193.642,62	7.847,62	169.071,63	-24.570,99	0,00
- Transferauszahlungen	840.310,84	833.500,00	0,00	837.728,30	4.228,30	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.900,65	13.450,00	0,00	4.712,19	-8.737,81	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.336.327,38	1.365.602,62	7.847,62	1.338.170,64	-27.431,98	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.070.393,53	-1.149.303,62	-7.847,62	-1.106.213,55	43.090,07	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.157,69	658.462,67	83.462,67	140.641,06	-517.821,61	118.397,36
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	8.750,00	0,00	1.745,38	-7.004,62	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.157,69	667.212,67	83.462,67	142.386,44	-524.826,23	118.397,36
= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.157,69	-667.212,67	-83.462,67	-2.386,44	664.826,23	-118.397,36
- davon Bewirtschaftungskosten	158.964,38	125.582,62	7.847,62	135.264,90	9.682,28	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0622(060102)-A22-311-08 Spielplatz Gestrigen "Alte Mühle", Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	150.000,00	0,00	47.066,77	-102.933,23	102.933,23
= Saldo 0622(060102)-A22-311-08	0,00	-150.000,00	0,00	-47.066,77	102.933,23	-102.933,23
0622(060102)-A24-311-03 Spielplatz Fiestel, Ringstraße, Neugestaltung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	135.000,00	0,00	550,00	-134.450,00	0,00
= Saldo 0622(060102)-A24-311-03	0,00	-135.000,00	0,00	-550,00	134.450,00	0,00
A19-311-05 KiGa Gestrigen, Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	200.000,00	0,00	-7.756,94	-207.756,94	0,00
= Saldo A19-311-05	0,00	-200.000,00	0,00	7.756,94	207.756,94	0,00
B20-311-02 Spielplätze, Spielgeräte, Austausch						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.157,69	173.462,67	83.462,67	100.781,23	-72.681,44	15.464,13
= Saldo B20-311-02	-4.157,69	-173.462,67	-83.462,67	-100.781,23	72.681,44	-15.464,13
W060102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Saldo W060102	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
W060102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.250,00	0,00	1.745,38	-504,62	0,00
= Saldo W060102	0,00	-2.250,00	0,00	-1.745,38	504,62	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-3.500,00	0,00	140.000,00	143.500,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-4.157,69	-667.212,67	-83.462,67	-2.386,44	664.826,23	-118.397,36



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.096,61	6.031,00	0,00	260.900,87	254.869,87	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,00	7.220,00	0,00	5.793,87	-1.426,13	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.400,79	52.500,00	0,00	62.085,75	9.585,75	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	136.120,17	124.940,00	0,00	147.115,98	22.175,98	0,00
= Ordentliche Erträge	245.787,57	194.091,00	0,00	475.896,47	281.805,47	0,00
- Personalaufwendungen	176.966,43	193.760,00	0,00	176.487,93	-17.272,07	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	236.560,85	969.354,53	9.387,73	683.988,62	-285.365,91	180.066,60
- Bilanzielle Abschreibungen	38.932,00	34.666,00	0,00	91.762,77	57.096,77	0,00
- Transferaufwendungen	1.140.152,38	1.073.072,00	4.382,00	981.327,55	-91.744,45	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.953,39	130.575,00	0,00	150.360,51	19.785,51	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.722.565,05	2.401.427,53	13.769,73	2.083.927,38	-317.500,15	180.066,60
= Ordentliches Ergebnis	-1.476.777,48	-2.207.336,53	-13.769,73	-1.608.030,91	599.305,62	-180.066,60
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	67.094,75	76.100,00	0,00	90.447,37	14.347,37	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-67.094,75	-76.100,00	0,00	-90.447,37	-14.347,37	0,00
= Teilergebnis	-1.543.872,23	-2.283.436,53	-13.769,73	-1.698.478,28	584.958,25	-180.066,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.125,36	7.220,00	0,00	5.970,40	-1.249,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.090,19	52.500,00	0,00	59.569,69	7.069,69	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	6.604,83	1.450,00	0,00	593,86	-856,14	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	18.820,38	64.570,00	0,00	66.133,95	1.563,95	0,00
- Personalauszahlungen	176.896,13	193.760,00	0,00	176.569,38	-17.190,62	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	240.464,92	1.029.970,98	9.387,73	616.983,25	-412.987,73	180.066,60
- Transferauszahlungen	1.141.861,38	1.073.072,00	4.382,00	980.427,55	-92.644,45	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	652,39	7.085,00	0,00	3.624,51	-3.460,49	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.559.874,82	2.303.887,98	13.769,73	1.777.604,69	-526.283,29	180.066,60
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.541.054,44	-2.239.317,98	-13.769,73	-1.711.470,74	527.847,24	-180.066,60
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	437.800,00	2.665.567,00	0,00	0,00	-2.665.567,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	437.800,00	2.665.567,00	0,00	0,00	-2.665.567,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.718,35	1.316.905,63	109.073,07	133.227,54	-1.183.678,09	217.449,66
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	527.480,00	244.000,00	0,00	0,00	-244.000,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	555.198,35	1.623.405,63	109.073,07	183.227,54	-1.440.178,09	217.449,66
= Saldo der Investitionstätigkeit	-117.398,35	1.042.161,37	-109.073,07	-183.227,54	-1.225.388,91	-217.449,66
- davon Bewirtschaftungskosten	171.123,01	617.492,28	9.387,73	362.334,49	-255.157,79	56.398,19

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0802(080101)-A24-311-04 Sportplatz Frotheim, Anbindung Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	35.088,95	0,00	596,81	-34.492,14	34.254,73
= Saldo 0802(080101)-A24-311-04	0,00	-35.088,95	0,00	-596,81	34.492,14	-34.254,73
0803(080101)-A24-311-05 Sportplatz Isenstedt, Anbin. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	33.762,59
= Saldo 0803(080101)-A24-311-05	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	-33.762,59
0804(080101)-A24-311-06 Sportplatz Altgemeinde, Anb. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	68.000,00	0,00	6.128,92	-61.871,08	61.396,29
= Saldo 0804(080101)-A24-311-06	0,00	-68.000,00	0,00	-6.128,92	61.871,08	-61.396,29
0805(080101)-A24-311-07 Sportplatz Vehlage, Anbin. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	36.743,61	0,00	0,00	-36.743,61	36.506,20
= Saldo 0805(080101)-A24-311-07	0,00	-36.743,61	0,00	0,00	36.743,61	-36.506,20
0806(080101)-A24-311-08 Sportplatz Fabbenstedt, Anb. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	33.762,59
= Saldo 0806(080101)-A24-311-08	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	-33.762,59
0820(080102)-A24-311-09 Stadtsporthalle, Neubau (alt: A19-321-01)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.555.767,00	0,00	0,00	-2.555.767,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.044.543,43	44.543,43	106.100,63	-938.442,80	0,00
= Saldo 0820(080102)-A24-311-09	0,00	1.511.223,57	-44.543,43	-106.100,63	-1.617.324,20	0,00
0820(080102)-W080102 0820(Sporthallen)-WSporthallen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
= Saldo 0820(080102)-W080102	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
0824(080102)-A24-311-10 GS Frotheim, TH, Dachsanierung (alt: A23-311-07)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.853,48	30.853,48	13.086,22	-17.767,26	17.767,26
= Saldo 0824(080102)-A24-311-10	0,00	-30.853,48	-30.853,48	-13.086,22	17.767,26	-17.767,26
A17-311-11 Sportplatz u. Umkleidekabine, Türk Gücü, Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	23.818,35	83.676,16	33.676,16	57.314,96	-26.361,20	0,00
= Saldo A17-311-11	-23.818,35	-83.676,16	-33.676,16	-57.314,96	26.361,20	0,00
A20-311-09 Sporthalle Alt-Espelkamp, Prallschutzbelag						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-311-09	-3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	437.800,00	109.800,00	0,00	0,00	-109.800,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	527.480,00	244.000,00	0,00	0,00	-244.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-89.680,00	-134.200,00	0,00	0,00	134.200,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-117.398,35	1.042.161,37	-109.073,07	-183.227,54	-1.225.388,91	-217.449,66



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.311,68	186.162,00	0,00	146.815,42	-39.346,58	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.369,50	4.000,00	0,00	5.562,30	1.562,30	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.710,49	201.300,00	0,00	24.572,48	-176.727,52	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	313.611,62	210.724,00	0,00	207.074,18	-3.649,82	0,00
= Ordentliche Erträge	380.331,29	602.186,00	0,00	384.024,38	-218.161,62	0,00
- Personalaufwendungen	406.377,29	576.420,00	0,00	427.793,34	-148.626,66	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	68.147,86	729.189,82	100.389,82	168.305,58	-560.884,24	175.114,08
- Bilanzielle Abschreibungen	122.482,00	112.861,00	0,00	126.419,33	13.558,33	0,00
- Transferaufwendungen	132.301,64	0,00	0,00	90.912,34	90.912,34	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	422.342,92	245.443,00	0,00	280.442,01	34.999,01	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.151.651,71	1.663.913,82	100.389,82	1.093.872,60	-570.041,22	175.114,08
= Ordentliches Ergebnis	-771.320,42	-1.061.727,82	-100.389,82	-709.848,22	351.879,60	-175.114,08
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-3.161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-774.481,82	-1.061.727,82	-100.389,82	-709.848,22	351.879,60	-175.114,08

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-76.985,65	91.900,00	0,00	39.861,47	-52.038,53	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.593,50	4.000,00	0,00	8.823,60	4.823,60	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.366,47	201.300,00	0,00	31.845,25	-169.454,75	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.035,35	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-45.218,33	298.200,00	0,00	80.530,32	-217.669,68	0,00
- Personalauszahlungen	458.036,19	576.420,00	0,00	431.070,86	-145.349,14	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	83.251,85	729.189,82	100.389,82	128.473,42	-600.716,40	175.114,08
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	3.161,40	51.000,00	0,00	33.550,86	-17.449,14	0,00
- Transferauszahlungen	29.700,00	0,00	0,00	90.912,34	90.912,34	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	16.384,08	2.000,00	0,00	3.448,97	1.448,97	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	590.533,52	1.358.609,82	100.389,82	687.456,45	-671.153,37	175.114,08
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-635.751,85	-1.060.409,82	-100.389,82	-606.926,13	453.483,69	-175.114,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	280.000,00	0,00	5.622,27	-274.377,73	280.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	-8.855,97	-8.855,97	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	280.000,00	0,00	-3.233,70	-283.233,70	280.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	96.198,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	13.978,79	380.000,00	0,00	44.594,35	-335.405,65	380.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	178.343,92	380.000,00	0,00	44.594,35	-335.405,65	380.000,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-178.343,92	-100.000,00	0,00	-47.828,05	52.171,95	-100.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0907(090102)-A20-321-01 Innenstadt, generationsgerechte Zugänge, Umsetzung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0907(090102)-A20-321-01	-68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0911(090102)-A17-321-01 0911(Stadtentwicklung)-A17-321-01						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0911(090102)-A17-321-01	-490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(090102)-X999999999 9999(Stadtentwicklung)-X999999999						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	211,29	211,29	0,00
= Saldo 9999(090102)-X999999999	0,00	0,00	0,00	-211,29	-211,29	0,00
A17-321-01 Mehrgenerationenpark (Boraspark), Errichtung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	95.708,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A17-321-01	-95.708,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A18-321-01 Biberteich, östliche Freifläche, Umgestaltung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	-26.567,94	-26.567,94	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	17.711,97	17.711,97	0,00
= Saldo A18-321-01	0,00	0,00	0,00	-44.279,91	-44.279,91	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	280.000,00	0,00	23.334,24	-256.665,76	280.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	13.978,79	380.000,00	0,00	26.671,09	-353.328,91	380.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-13.978,79	-100.000,00	0,00	-3.336,85	96.663,15	-100.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	-178.343,92	-100.000,00	0,00	-47.828,05	52.171,95	-100.000,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.821,22	2.500,00	0,00	500,00	-2.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.187,72	155.800,00	0,00	183.834,13	28.034,13	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.899,00	5.200,00	0,00	7.061,13	1.861,13	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	194,91	1.550,00	0,00	0,00	-1.550,00	0,00
= Ordentliche Erträge	147.460,41	165.050,00	0,00	191.395,26	26.345,26	0,00
- Personalaufwendungen	472.279,45	493.400,00	0,00	506.380,79	12.980,79	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.696,44	43.329,43	2.759,43	19.244,54	-24.084,89	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	101,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.200,82	4.200,00	0,00	5.125,36	925,36	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	620.277,71	546.029,43	2.759,43	530.850,69	-15.178,74	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-472.817,30	-380.979,43	-2.759,43	-339.455,43	41.524,00	0,00
+ Finanzerträge	1.502,08	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Finanzergebnis	1.502,08	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-471.315,22	-380.979,43	-2.759,43	-339.333,83	41.645,60	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	4.543,98	10.000,00	0,00	3.397,08	-6.602,92	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.543,98	-10.000,00	0,00	-3.397,08	6.602,92	0,00
= Teilergebnis	-475.859,20	-390.979,43	-2.759,43	-342.730,91	48.248,52	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.821,22	2.500,00	0,00	500,00	-2.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.179,83	155.800,00	0,00	191.003,52	35.203,52	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.899,00	5.200,00	0,00	4.781,70	-418,30	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	194,91	1.550,00	0,00	222,70	-1.327,30	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	2.243,45	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	161.695,97	165.050,00	0,00	196.629,52	31.579,52	0,00
- Personalauszahlungen	470.308,38	493.400,00	0,00	504.970,24	11.570,24	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.780,50	43.329,43	2.759,43	19.437,53	-23.891,90	0,00
- Transferauszahlungen	1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.652,42	4.200,00	0,00	5.034,36	834,36	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	476.741,30	545.929,43	2.759,43	529.442,13	-16.487,30	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-315.045,33	-380.879,43	-2.759,43	-332.812,61	48.066,82	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	2.780,50	15.570,00	0,00	1.721,10	-13.848,90	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(100201)-X999999999 9999(Wohnungswesen)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	21.985,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(100201)-X999999999	21.985,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.677.655,58	1.783.500,00	0,00	1.681.801,53	-101.698,47	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.560,45	77.000,00	0,00	69.800,63	-7.199,37	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.410,60	14.100,00	0,00	14.818,33	718,33	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	551,89	551,89	0,00
= Ordentliche Erträge	1.760.626,63	1.874.600,00	0,00	1.766.972,38	-107.627,62	0,00
- Personalaufwendungen	70.721,89	76.740,00	0,00	69.703,17	-7.036,83	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.534.390,32	1.669.050,00	0,00	1.549.983,28	-119.066,72	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	650,00	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.119,75	3.000,00	0,00	20.725,03	17.725,03	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.648.881,96	1.749.440,00	0,00	1.641.061,48	-108.378,52	0,00
= Ordentliches Ergebnis	111.744,67	125.160,00	0,00	125.910,90	750,90	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	129.661,87	141.395,00	0,00	143.884,80	2.489,80	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-129.661,87	-141.395,00	0,00	-143.884,80	-2.489,80	0,00
= Teilergebnis	-17.917,20	-16.235,00	0,00	-17.973,90	-1.738,90	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.568.640,36	1.596.000,00	0,00	1.608.966,32	12.966,32	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.997,25	77.000,00	0,00	70.685,93	-6.314,07	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.764,51	14.100,00	0,00	14.275,82	175,82	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	15.472,94	0,00	0,00	12.664,76	12.664,76	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.665.875,06	1.687.100,00	0,00	1.706.592,83	19.492,83	0,00
- Personalauszahlungen	70.545,85	76.740,00	0,00	69.722,18	-7.017,82	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.473.933,75	1.669.050,00	0,00	1.566.047,46	-103.002,54	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.222,66	3.000,00	0,00	30.465,24	27.465,24	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.606.702,26	1.748.790,00	0,00	1.666.234,88	-82.555,12	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	59.172,80	-61.690,00	0,00	40.357,95	102.047,95	0,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	985.674,30	969.151,00	0,00	1.040.798,95	71.647,95	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	521.618,88	516.607,00	0,00	563.109,80	46.502,80	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.582,21	30.000,00	0,00	34.146,74	4.146,74	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.722,78	10.000,00	0,00	112.386,60	102.386,60	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.274,57	14.293,00	0,00	86.476,08	72.183,08	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	181.539,00	0,00	157.814,02	-23.724,98	0,00
= Ordentliche Erträge	1.573.872,74	1.721.590,00	0,00	1.994.732,19	273.142,19	0,00
- Personalaufwendungen	414.108,10	399.690,00	0,00	414.422,89	14.732,89	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	891.758,07	963.450,00	0,00	1.138.064,40	174.614,40	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	2.115.784,39	2.070.465,00	0,00	2.195.713,91	125.248,91	0,00
- Transferaufwendungen	838.477,80	715.500,00	0,00	441.431,17	-274.068,83	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.077,46	7.309,00	0,00	80.040,71	72.731,71	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.266.205,82	4.156.414,00	0,00	4.269.673,08	113.259,08	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-2.692.333,08	-2.434.824,00	0,00	-2.274.940,89	159.883,11	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.269.091,67	1.359.832,00	0,00	1.167.361,19	-192.470,81	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.269.091,67	-1.359.832,00	0,00	-1.167.361,19	192.470,81	0,00
= Teilergebnis	-3.961.424,75	-3.794.656,00	0,00	-3.442.302,08	352.353,92	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.811,54	58.500,00	0,00	58.663,37	163,37	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.551,70	30.000,00	0,00	31.836,60	1.836,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.717,52	10.000,00	0,00	102.505,74	92.505,74	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	68.243,14	68.243,14	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	115.580,76	106.000,00	0,00	268.748,85	162.748,85	0,00
- Personalauszahlungen	414.195,42	399.690,00	0,00	415.489,61	15.799,61	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	893.583,37	963.450,00	0,00	726.004,42	-237.445,58	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	14.500,00	0,00	0,00	-14.500,00	0,00
- Transferauszahlungen	711.193,67	715.500,00	0,00	550.994,49	-164.505,51	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.865,06	3.025,00	0,00	5.591,79	2.566,79	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.020.837,52	2.096.165,00	0,00	1.698.080,31	-398.084,69	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.905.256,76	-1.990.165,00	0,00	-1.429.331,46	560.833,54	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	517.357,70	1.860.494,96	431.344,96	558.959,50	-1.301.535,46	626.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	1.485.450,00	0,00	4.660,00	-1.480.790,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	601.577,13	2.004.723,65	1.042.023,65	359.084,77	-1.645.638,88	998.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.118.934,83	5.350.668,61	1.473.368,61	922.704,27	-4.427.964,34	1.624.800,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	274.627,65	982.400,00	0,00	0,00	-982.400,00	791.515,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.389.364,13	6.918.312,01	3.510.263,64	3.236.409,76	-3.681.902,25	1.685.556,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	4.876,62	14.500,00	0,00	9.102,34	-5.397,66	5.206,73
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	12.691,01	12.691,01	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.668.868,40	7.915.212,01	3.510.263,64	3.258.203,11	-4.657.008,90	2.482.278,01
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.549.933,57	-2.564.543,40	-2.036.895,03	-2.335.498,84	229.044,56	-857.478,01
- davon Bewirtschaftungskosten	655.304,32	607.200,00	0,00	579.420,72	-27.779,28	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9050(120101)-A22-311-09 Einrichtung Mobilstationen, Bahnhof						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.450,00	0,00	0,00	-90.450,00	79.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.500,00	0,00	0,00	-100.500,00	87.500,00
= Saldo 9050(120101)-A22-311-09	0,00	-10.050,00	0,00	0,00	10.050,00	-8.500,00
9100(120101)-B22-331-01 Batterieelektrischer Kastenwagen f. Bauüberwachung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	17.890,00	17.890,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	4.500,00	0,00	4.309,07	-190,93	0,00
= Saldo 9100(120101)-B22-331-01	0,00	-4.500,00	0,00	13.580,93	18.080,93	0,00
9100(120101)-I21-420-09 General-Bishop-Straße Radfahrerführung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	440.300,00	504.700,00	504.700,00	137.300,00	-367.400,00	367.400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	811.989,32	641.588,68	641.588,68	391.673,41	-249.915,27	249.915,27
= Saldo 9100(120101)-I21-420-09	-371.689,32	-136.888,68	-136.888,68	-254.373,41	-117.484,73	117.484,73

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9100(120101)-I21-420-11 Herstellung Stichweg a. d. Koloniestraße						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	230,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I21-420-11	-230,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9100(120101)-I21-420-14 Erschl. des Gew.-geb. Hindenburgring Süd B-Plan 50						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	274.896,00	1.485.450,00	0,00	189.140,37	-1.296.309,63	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.461.751,95	0,00	277.423,19	-1.184.328,76	911.515,00
= Saldo 9100(120101)-I21-420-14	274.896,00	23.698,05	0,00	-88.282,82	-111.980,87	-911.515,00
9100(120101)-I22-420-09 Ern. Gehweg Präses-Ernst-Wilm-Str. zw. Wohnblöcken						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.776,35	43.223,65	43.223,65	46.909,24	3.685,59	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	72.971,64	72.971,64	72.971,63	-0,01	0,00
= Saldo 9100(120101)-I22-420-09	1.776,35	-29.747,99	-29.747,99	-26.062,39	3.685,60	0,00
9100(120101)-I22-420-12 Ern. Twiehauser Str v. Höfenweg bis Erfmeyerstr						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	282.819,70	317.180,30	317.180,30	238.386,48	-78.793,82	78.793,82
= Saldo 9100(120101)-I22-420-12	-282.819,70	-317.180,30	-317.180,30	-238.386,48	78.793,82	-78.793,82
9100(120101)-I23-331-02 Erneuerung des Meisenweges						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	564,64	124.435,36	124.435,36	118.416,21	-6.019,15	6.019,15
= Saldo 9100(120101)-I23-331-02	-564,64	-84.435,36	-84.435,36	-118.416,21	-33.980,85	33.980,85
9100(120101)-I23-331-03 Erneuerung der Nagelbachstraße und des Nagelbaches						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	240.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	405.900,00	0,00	0,00	-405.900,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I23-331-03	0,00	-165.900,00	0,00	0,00	165.900,00	0,00
9100(120101)-I24-331-01 Ern. Ratzenburger Str. v. Kreisel Marie-Harting-St						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	390.000,00	0,00	3.855,11	-386.144,89	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-01	0,00	-390.000,00	0,00	-3.855,11	386.144,89	0,00
9100(120101)-I24-331-02 Errichtung einer Treckerschleuse am Bahnübergang						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-02	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
9100(120101)-I24-331-03 Ern. Lichtsignalanlage Lübbecker Straße						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.796,42	0,00	0,00	-15.796,42	15.796,42
= Saldo 9100(120101)-I24-331-03	0,00	-15.796,42	0,00	0,00	15.796,42	-15.796,42
9100(120101)-I24-331-04 KiGa Gestringen, Erneuerung der Zuwegung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	57.810,87	57.810,87	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-04	0,00	0,00	0,00	-57.810,87	-57.810,87	0,00
9100(120101)-I25-331-04 Ern. Hindenburgring v. Beuthener Str. (östlich)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.000,00	0,00	45.183,84	-44.816,16	44.816,16
= Saldo 9100(120101)-I25-331-04	0,00	-90.000,00	0,00	-45.183,84	44.816,16	-44.816,16

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9100(120101)-IBU-331-01 Buswartehäuschen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	139.500,00	0,00	56.300,00	-83.200,00	83.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	155.000,00	0,00	10.256,44	-144.743,56	144.743,56
= Saldo 9100(120101)-IBU-331-01	0,00	-15.500,00	0,00	46.043,56	61.543,56	-61.543,56
9100(120101)-ISB-331-01 Straßenbeleuchtung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	35.200,00	0,00	0,00	-35.200,00	35.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.478,13	60.000,00	15.000,00	14.676,02	-45.323,98	45.323,98
= Saldo 9100(120101)-ISB-331-01	-1.478,13	-24.800,00	-15.000,00	-14.676,02	10.123,98	-10.123,98
9100(120101)-X999999999 Straßen, Wege, Plätze(Straßen, Wege, Plätze)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	10.137,65	10.137,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	12.691,01	12.691,01	0,00
= Saldo 9100(120101)-X999999999	0,00	0,00	0,00	-2.553,36	-2.553,36	0,00
I09-420-11 Diepenauer Str. (L771) Frotheim, Ausbau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	245.577,42	245.577,42	0,00	-245.577,42	0,00
= Saldo I09-420-11	0,00	-215.577,42	-215.577,42	0,00	215.577,42	0,00
I14-420-01 Brückenbauwerk, Fritz-Helmut-Allee						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	157.000,00	0,00	61.956,90	-95.043,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	240.000,00	0,00	5.158,95	-234.841,05	234.841,05
= Saldo I14-420-01	0,00	-83.000,00	0,00	56.797,95	139.797,95	-234.841,05
I14-420-02 Koloniestr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	24.631,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I14-420-02	24.631,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I15-420-05 General-Bishop-Str. /In der Tütenbeke, Kreisverkehr						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	79.946,56	79.946,56	64.493,53	-15.453,03	15.453,03
= Saldo I15-420-05	0,00	-79.946,56	-79.946,56	-64.493,53	15.453,03	-15.453,03
I15-420-14 Diepenauer Str. (L771), Bürgerradweg, Neubau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.994,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I15-420-14	2.994,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I16-420-03 Zur Ratzenburg, Teilbereich, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-23.513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I16-420-03	-23.513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I17-420-03 Brückenbauwerk Gewässer Nr. 200, Erneuerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
= Saldo I17-420-03	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I17-420-05 General-Bishop-Str., Fabb.-Str. bis Isen.-S, Erneu.						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	270.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	571.963,77	8.036,23	8.036,23	5.584,53	-2.451,70	2.451,70
= Saldo I17-420-05	-571.963,77	261.963,77	261.963,77	-5.584,53	-267.548,30	267.548,30
I17-420-11 Radwegverbindung, Froth. bis Espelk., Herstellung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	270.000,00	0,00	0,00	-270.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	390.000,00	0,00	0,00	-390.000,00	0,00
= Saldo I17-420-11	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
I17-420-15 Brückenbauwerk Osterheider Str. zu Hille, Erneu.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.014,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I17-420-15	-4.014,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-420-03 Ostlandstr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	130.000,00	130.000,00	173.158,40	43.158,40	0,00
= Saldo I18-420-03	0,00	130.000,00	130.000,00	173.158,40	43.158,40	0,00
I18-420-04 Franzensbader Str. u. Marienbader Str., Endausbau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.705,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I18-420-04	-1.705,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-420-05 B-Plan 68, östl. des B-Planes 65, Erschließung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	203.242,10	526.757,90	526.757,90	467.648,17	-59.109,73	59.109,73
= Saldo I18-420-05	-203.242,10	-526.757,90	-526.757,90	-467.648,17	59.109,73	-59.109,73
I18-420-06 Wohnbaugebiet, Stadtteil Isenstedt, Entwicklung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.509,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I18-420-06	-1.509,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-420-01 Buswartehäusschen, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	95.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	106.602,12	1.397,88	1.397,88	1.397,88	0,00	0,00
= Saldo I19-420-01	-10.802,12	-1.397,88	-1.397,88	-1.397,88	0,00	0,00
I19-420-08 Schweriner Str., Kreisel bis John-Gingerich, Erneu						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	-180.000,00	180.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	787,22	432.130,28	432.130,28	414.762,80	-17.367,48	17.367,48
= Saldo I19-420-08	-787,22	-252.130,28	-252.130,28	-414.762,80	-162.632,52	162.632,52
I19-420-09 Greifswalder Str., Abschnitte 5 bis 7, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	33.467,29	111.879,82	111.879,82	69.468,39	-42.411,43	42.411,43
= Saldo I19-420-09	-33.467,29	-81.879,82	-81.879,82	-69.468,39	12.411,43	-12.411,43

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I19-420-10 Berliner Ring, Abschnitte 11 bis 15, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	29.187,25	355.812,75	355.812,75	312.965,03	-42.847,72	42.847,72
= Saldo I19-420-10	-29.187,25	-275.812,75	-275.812,75	-312.965,03	-37.152,28	37.152,28
I19-420-11 Heideweg, Alsweder Str. bis "Fünfhausen", Erneuer.						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	124.000,00	0,00	0,00	-124.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	434.500,00	0,00	0,00	-434.500,00	0,00
= Saldo I19-420-11	0,00	-310.500,00	0,00	0,00	310.500,00	0,00
I19-420-12 Reginastr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	65.444,96	65.444,96	65.444,96	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.236,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I19-420-12	-1.236,56	65.444,96	65.444,96	65.444,96	0,00	0,00
I19-420-15 Brandenburger Ring, Erneuerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	75.000,00	0,00	18.651,37	-56.348,63	56.348,63
= Saldo I19-420-15	0,00	-75.000,00	0,00	-18.651,37	56.348,63	-56.348,63
I20-420-02 Sportplatzstr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	360.000,00	0,00	0,00	-360.000,00	360.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	471.000,00	20.000,00	113.953,75	-357.046,25	357.046,25
= Saldo I20-420-02	0,00	-111.000,00	-20.000,00	-113.953,75	-2.953,75	2.953,75
I20-420-04 Bruchdamm u. Kleinsteller Weg, Ausbau Rampe Bahnüb						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	544,80	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
= Saldo I20-420-04	-544,80	-37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00
I20-420-05 B-Plan 70 südl. Spechtstr. /nördl. JDF-Schule, Ersch						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	302.049,14	962.700,00	0,00	169.944,40	-792.755,60	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	521.323,65	125.304,00	84.304,00	95.472,73	-29.831,27	27.725,51
= Saldo I20-420-05	-219.274,51	837.396,00	-84.304,00	74.471,67	-762.924,33	-27.725,51
I21-420-07 B-Plan 68 zu Angermünder Weg, Gehwegverbindung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	50.129,53	59.870,47	59.870,47	53.149,69	-6.720,78	6.720,78
= Saldo I21-420-07	-50.129,53	-59.870,47	-59.870,47	-53.149,69	6.720,78	-6.720,78
I22-420-05 Im Westerwinkel, Verbreiterung Teilbereich						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	40.896,65	413.374,35	413.374,35	383.049,74	-30.324,61	30.324,61
= Saldo I22-420-05	-40.896,65	-313.374,35	-313.374,35	-383.049,74	-69.675,39	69.675,39
W120101 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.876,62	10.000,00	0,00	4.793,27	-5.206,73	5.206,73

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo W120101	-4.876,62	-10.000,00	0,00	-4.793,27	5.206,73	-5.206,73
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	-5.477,65	-5.477,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-299,00	0,00	0,00	-5.477,65	-5.477,65	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.549.933,57	-2.564.543,40	-2.036.895,03	-2.335.498,84	229.044,56	-857.478,01



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.813,97	13.472,00	0,00	20.899,00	7.427,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	822.188,90	985.098,00	0,00	751.306,57	-233.791,43	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.319,73	15.000,00	0,00	1.248,00	-13.752,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.298,35	20.000,00	0,00	26.154,45	6.154,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	693,00	100,00	0,00	103,45	3,45	0,00
= Ordentliche Erträge	900.313,95	1.033.670,00	0,00	799.711,47	-233.958,53	0,00
- Personalaufwendungen	510.638,43	611.340,00	0,00	586.559,00	-24.781,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	761.656,81	464.319,36	16.719,36	330.678,62	-133.640,74	4.309,78
- Bilanzielle Abschreibungen	53.424,82	43.022,00	0,00	58.728,51	15.706,51	0,00
- Transferaufwendungen	340.506,82	354.788,00	2.755,00	346.757,37	-8.030,63	1.255,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.996,94	7.450,00	0,00	67.943,58	60.493,58	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.671.223,82	1.480.919,36	19.474,36	1.390.667,08	-90.252,28	5.564,78
= Ordentliches Ergebnis	-770.909,87	-447.249,36	-19.474,36	-590.955,61	-143.706,25	-5.564,78
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	714.661,92	837.615,00	0,00	736.917,50	-100.697,50	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-714.661,92	-837.615,00	0,00	-736.917,50	100.697,50	0,00
= Teilergebnis	-1.485.571,79	-1.284.864,36	-19.474,36	-1.327.873,11	-43.008,75	-5.564,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.278,97	1.225,00	0,00	1.271,33	46,33	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.068.334,74	985.098,00	0,00	968.691,82	-16.406,18	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.038,72	15.000,00	0,00	1.311,00	-13.689,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.440,56	20.000,00	0,00	25.574,45	5.574,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	1.338,45	1.238,45	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.150.092,99	1.021.423,00	0,00	998.187,05	-23.235,95	0,00
- Personalauszahlungen	515.777,42	611.340,00	0,00	585.428,98	-25.911,02	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	345.636,68	864.319,36	16.719,36	344.311,53	-520.007,83	351.089,94
- Transferauszahlungen	340.506,82	354.788,00	2.755,00	338.462,70	-16.325,30	1.255,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.200,35	7.450,00	0,00	8.312,15	862,15	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.208.121,27	1.837.897,36	19.474,36	1.276.515,36	-561.382,00	352.344,94
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-58.028,28	-816.474,36	-19.474,36	-278.328,31	538.146,05	-352.344,94
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	921.600,00	548.350,00	0,00	212.000,00	-336.350,00	298.236,06
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	65.654,76	0,00	0,00	4.749,00	4.749,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	987.254,76	548.350,00	0,00	216.749,00	-331.601,00	298.236,06
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.083.967,12	1.366.435,03	1.039.165,18	873.496,98	-492.938,05	400.974,29
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	19.242,26	15.730,15	0,00	8.425,20	-7.304,95	7.304,95
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	8.294,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.111.504,05	1.382.165,18	1.039.165,18	881.922,18	-500.243,00	408.279,24
= Saldo der Investitionstätigkeit	-124.249,29	-833.815,18	-1.039.165,18	-665.173,18	168.642,00	-110.043,18
- davon Bewirtschaftungskosten	65.779,94	168.450,00	0,00	69.616,34	-98.833,66	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
1301(130201)-A23-213-01 Waldfriedhof Herrichtung neuer Grabfelder und Wege						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.836,37	10.566,52	7.515,30	-27.321,07	0,00
= Saldo 1301(130201)-A23-213-01	0,00	-34.836,37	-10.566,52	-7.515,30	27.321,07	0,00
1301(130201)-A23-311-04 Waldfriedhof Herrichtung neuer Grabfelder und Wege						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	9.433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 1301(130201)-A23-311-04	-9.433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1302(130201)-A24-311-11 Entwässerungsanlage Friedhof Frotheim						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	50.000,00	0,00	3.378,65	-46.621,35	46.621,35
= Saldo 1302(130201)-A24-311-11	0,00	-50.000,00	0,00	-3.378,65	46.621,35	-46.621,35
9100(130102)-A22-420-01 Gewässerentwicklungsprojekt "Weser-Werre-Else"						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	797,36	15.000,00	0,00	8.647,06	-6.352,94	6.352,94
= Saldo 9100(130102)-A22-420-01	-797,36	-3.000,00	0,00	-8.647,06	-5.647,06	5.647,06
9100(130102)-A22-420-02 Erarb. Gewässerentwickl. konz. wst. Isenst/Hindenb.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	55.000,00	0,00	1.188,18	-53.811,82	0,00
= Saldo 9100(130102)-A22-420-02	0,00	-55.000,00	0,00	-1.188,18	53.811,82	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9100(130102)-A24-420-01 Rückbau Pfeiffenbrinkschen Sohlabsturzes Gestringe						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.600,00	0,00	0,00	-5.600,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-A24-420-01	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
9100(130102)-A24-420-02 Rückbau Verrohrungen Bereich Kleine Aue						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.750,00	0,00	0,00	-1.750,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-A24-420-02	0,00	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
9100(130102)-X999999999 Wasserläufe und Wasserbau(Wasserläufe und Wasserbau)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	131.309,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-X999999999	131.309,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(130201)-W130201 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	17.600,00	15.730,15	0,00	8.425,20	-7.304,95	7.304,95
= Saldo 9999(130201)-W130201	-17.600,00	-15.730,15	0,00	-3.675,20	12.054,95	-7.304,95
A13-420-08 Fließgewässer "Kleine Aue", naturnahe Gestaltung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	921.600,00	529.000,00	0,00	212.000,00	-317.000,00	286.236,06
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.050.651,22	1.173.598,66	1.028.598,66	828.967,54	-344.631,12	348.000,00
= Saldo A13-420-08	-129.051,22	-644.598,66	-1.028.598,66	-616.967,54	27.631,12	-61.763,94
A20-311-10 Waldfriedhof, Neugestaltung Wasserzapfstellen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	22.241,97	22.500,00	0,00	21.946,75	-553,25	0,00
= Saldo A20-311-10	-22.241,97	-22.500,00	0,00	-21.946,75	553,25	0,00
W130201-01 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Waldfr.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.642,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W130201-01	-1.642,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-65.654,76	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	9.137,76	5.000,00	0,00	1.853,50	-3.146,50	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-74.792,52	-5.000,00	0,00	-1.854,50	3.145,50	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-124.249,29	-833.815,18	-1.039.165,18	-665.173,18	168.642,00	-110.043,18



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
- Personalaufwendungen	30.557,58	66.090,00	0,00	75.224,85	9.134,85	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	10.625,00	0,00	922,57	-9.702,43	1.904,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.757,00	0,00	56,98	-4.700,02	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	30.557,58	81.472,00	0,00	76.204,40	-5.267,60	1.904,00
= Ordentliches Ergebnis	-30.557,58	-20.368,00	0,00	-16.911,40	3.456,60	-1.904,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
- Personalauszahlungen	30.115,52	66.090,00	0,00	75.076,66	8.986,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	10.625,00	0,00	922,57	-9.702,43	1.904,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	4.757,00	0,00	56,98	-4.700,02	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	30.115,52	81.472,00	0,00	76.056,21	-5.415,79	1.904,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-30.115,52	-20.368,00	0,00	-16.763,21	3.604,79	-1.904,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	703,41	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	703,41	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-703,41	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(140101)-S22-311-02 Kompensationsleistungen für komm. Klimaschutzinves						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(140101)-S22-311-02	0,00	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00
9999(140101)-W120101 9999(Umwelt- und Klimaschutz)-W120101						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	703,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(140101)-W120101	-703,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-703,41	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.669,18	27.483,00	0,00	28.332,40	849,40	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.293,22	61.650,00	0,00	64.871,80	3.221,80	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.550,00	49.640,00	0,00	58.672,88	9.032,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	68.755,28	19.385,00	0,00	26.095,13	6.710,13	0,00
= Ordentliche Erträge	205.267,68	158.158,00	0,00	177.972,21	19.814,21	0,00
- Personalaufwendungen	158.633,23	128.860,00	0,00	175.098,46	46.238,46	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	725.785,16	26.730,00	0,00	22.223,82	-4.506,18	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	73.212,00	73.317,00	0,00	73.371,21	54,21	0,00
- Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.230,28	136.327,00	0,00	61.402,72	-74.924,28	13.821,86
= Ordentliche Aufwendungen	1.062.860,67	385.234,00	0,00	352.096,21	-33.137,79	13.821,86
= Ordentliches Ergebnis	-857.592,99	-227.076,00	0,00	-174.124,00	52.952,00	-13.821,86
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	617,31	1.000,00	0,00	1.310,15	310,15	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-617,31	-1.000,00	0,00	-1.310,15	-310,15	0,00
= Teilergebnis	-858.210,30	-228.076,00	0,00	-175.434,15	52.641,85	-13.821,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.961,63	61.650,00	0,00	64.728,18	3.078,18	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.550,00	49.640,00	0,00	58.672,88	9.032,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	60.057,63	0,00	0,00	9.499,18	9.499,18	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	168.569,26	111.290,00	0,00	132.900,24	21.610,24	0,00
- Personalauszahlungen	158.661,60	128.860,00	0,00	175.015,62	46.155,62	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	77.787,08	196.730,00	0,00	109.213,14	-87.516,86	82.290,07
- Transferauszahlungen	40.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	40.745,24	25.950,00	0,00	22.633,53	-3.316,47	13.821,86
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	317.193,92	371.540,00	0,00	326.862,29	-44.677,71	96.111,93
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-148.624,66	-260.250,00	0,00	-193.962,05	66.287,95	-96.111,93
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	146.233,00	0,00	6.710,13	-139.522,87	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	174.259,20	0,00	0,00	33.600,00	33.600,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	187.491,30	146.233,00	0,00	40.310,13	-105.922,87	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	254.770,35	408.657,50	48.657,50	4.538,71	-404.118,79	404.118,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.039,81	130.000,00	20.000,00	11.481,85	-118.518,15	78.518,15
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	406.810,16	658.657,50	68.657,50	16.020,56	-642.636,94	482.636,94
= Saldo der Investitionstätigkeit	-219.318,86	-512.424,50	-68.657,50	24.289,57	536.714,07	-482.636,94
- davon Bewirtschaftungskosten	68.005,01	21.730,00	0,00	20.397,91	-1.332,09	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(150101)-E25-331-01 Industriegebiet am Mittellandkanal (B-Plan I 12)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
= Saldo 9999(150101)-E25-331-01	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
A15-331-01 Industrie- u. Gewerbegebiet West, Subwegweiser						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A15-331-01	-3.198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A20-302-02 GS am Auewald, Breitbandausbau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-302-02	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S08-420-05 9999(Wirtschaftsförderung)-S08-420-05						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.858,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo S08-420-05	-4.858,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S08-420-05 Industrie- u. Gewerbegebiet West, Erschließung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	174.259,20	210.000,00	0,00	33.600,00	-176.400,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	147.181,54	90.000,00	20.000,00	11.481,85	-78.518,15	78.518,15
= Saldo S08-420-05	27.077,66	120.000,00	-20.000,00	22.118,15	-97.881,85	-78.518,15

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
S09-311-02 Industrie- u. Gewerbegebiet West						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	251.571,87	408.657,50	48.657,50	4.538,71	-404.118,79	404.118,79
= Saldo S09-311-02	-251.571,87	-408.657,50	-48.657,50	-4.538,71	404.118,79	-404.118,79
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	-63.767,00	0,00	6.710,13	70.477,13	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-183.767,00	0,00	6.710,13	190.477,13	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-219.318,86	-512.424,50	-68.657,50	24.289,57	536.714,07	-482.636,94



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.236.950,17	39.301.662,00	0,00	39.885.430,59	583.768,59	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816.672,59	16.998.098,00	0,00	17.315.860,19	317.762,19	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.964,56	12.327,00	0,00	13.001,11	674,11	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.028.611,08	1.111.700,00	0,00	3.162.307,61	2.050.607,61	0,00
= Ordentliche Erträge	48.095.198,40	57.423.787,00	0,00	60.376.599,50	2.952.812,50	0,00
- Transferaufwendungen	23.364.730,68	27.497.750,00	0,00	27.913.767,18	416.017,18	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	537.942,10	474.500,00	0,00	55.000,93	-419.499,07	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	23.902.672,78	27.972.250,00	0,00	27.968.768,11	-3.481,89	0,00
= Ordentliches Ergebnis	24.192.525,62	29.451.537,00	0,00	32.407.831,39	2.956.294,39	0,00
+ Finanzerträge	233.828,30	68.698,00	0,00	92.396,23	23.698,23	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.766.246,95	224.309,00	0,00	430.075,28	205.766,28	0,00
= Finanzergebnis	-1.532.418,65	-155.611,00	0,00	-337.679,05	-182.068,05	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	22.660.106,97	29.295.926,00	0,00	32.070.152,34	2.774.226,34	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.740.018,93	39.301.662,00	0,00	39.940.379,64	638.717,64	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816.672,59	16.571.267,00	0,00	17.315.860,19	744.593,19	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.738,59	12.327,00	0,00	13.001,11	674,11	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-1.240.697,01	1.111.700,00	0,00	515.514,29	-596.185,71	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	233.904,60	68.698,00	0,00	85.245,38	16.547,38	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	27.564.637,70	57.065.654,00	0,00	57.870.000,61	804.346,61	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.767.505,53	597.795,00	0,00	430.734,69	-167.060,31	0,00
- Transferauszahlungen	23.884.693,28	27.497.750,00	0,00	27.065.165,70	-432.584,30	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	458.536,80	474.500,00	0,00	3.330,25	-471.169,75	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	26.110.735,61	28.570.045,00	0,00	27.499.230,64	-1.070.814,36	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	1.453.902,09	28.495.609,00	0,00	30.370.769,97	1.875.160,97	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	2.293.849,95	2.334.724,00	0,00	2.330.954,18	-3.769,82	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	96.806,88	0,00	0,00	99.254,99	99.254,99	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanz- anlagen	37.500.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	9.300.000,00	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	641.754,16	154.220,00	0,00	200.875,73	46.655,73	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	40.532.410,99	2.488.944,00	0,00	11.931.084,90	9.442.140,90	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	24.500.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	25.000.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	15.532.410,99	2.488.944,00	0,00	-1.368.915,10	-3.857.859,10	0,00
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	13.000.000,00	4.000.000,00	0,00	12.350.000,00	8.350.000,00	4.000.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.497.728,92	502.932,00	0,00	16.896.788,50	16.393.856,50	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	3.502.271,08	3.497.068,00	0,00	-4.546.788,50	-8.043.856,50	4.000.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(160101)-F160101 Finanzanlagen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.083.508,32	0,00	0,00	178.641,10	178.641,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(160101)-F160101	583.508,32	0,00	0,00	178.641,10	178.641,10	0,00
9999(160101)-X999999999 9999(Allgemeine Finanzwirtschaft)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	200.000,00	0,00	0,00	223.110,36	223.110,36	0,00
= Saldo 9999(160101)-X999999999	200.000,00	0,00	0,00	223.110,36	223.110,36	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	39.248.902,67	2.488.944,00	0,00	11.529.333,44	9.040.389,44	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	24.500.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	14.748.902,67	2.488.944,00	0,00	-1.770.666,56	-4.259.610,56	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	15.532.410,99	2.488.944,00	0,00	-1.368.915,10	-3.857.859,10	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Politische Gremien, Verwaltungsführung und Städtepartnerschaften
Betreuung der politischen Gremien

Produktbeschreibung

Fortentwicklung der örtlichen Regelwerke wie Hauptsatzung, Zuständigkeitsverordnung, Geschäftsordnung
 Pflege der Personaldaten der Mandatsträger/innen
 Verwaltung des Sitzungsdienstes
 Zahlung der Aufwandsentschädigungen
 Sächliche und finanzielle Ausstattung der Fraktionen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW, BekanntmachungsVO)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

EinwohnerInnen
 Sachgebiete der Stadtverwaltung
 Institutionen, Vereine und Verbände
 Rat der Stadt Espelkamp

Produktverantwortung

Frau Klute
 Verwaltungsservice

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599,00	599,00	0,00	599,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.756,52	5.000,00	0,00	5.912,14	912,14	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	196,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	6.552,27	5.599,00	0,00	6.511,14	912,14	0,00
- Personalaufwendungen	3.579,12	4.148,00	0,00	3.773,04	-374,96	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	3.000,00	0,00	117,81	-2.882,19	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	599,00	599,00	0,00	599,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	274.340,76	273.500,00	0,00	282.121,81	8.621,81	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	278.518,88	281.247,00	0,00	286.611,66	5.364,66	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-271.966,61	-275.648,00	0,00	-280.100,52	-4.452,52	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.825,95	5.000,00	0,00	6.098,83	1.098,83	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	196,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	6.022,70	5.000,00	0,00	6.098,83	1.098,83	0,00
- Personalauszahlungen	3.569,13	4.148,00	0,00	3.831,62	-316,38	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	3.000,00	0,00	117,81	-2.882,19	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	274.574,00	273.500,00	0,00	282.115,86	8.615,86	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	278.143,13	280.648,00	0,00	286.065,29	5.417,29	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-272.120,43	-275.648,00	0,00	-279.966,46	-4.318,46	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Innere Verwaltung
Politische Gremien, Verwaltungsführung und Städtepartnerschaften
Verwaltungsführung und Steuerung

Produktbeschreibung

Führung, Steuerung und Repräsentation der Verwaltung
 Erarbeitung und Weiterentwicklung der Aufbau- und Ablauforganisation

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung)
 Freiwillig durch Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
 Sachgebiete der Stadtverwaltung
 Institutionen, Vereine und Verbände
 Rat der Stadt Espelkamp
 Gewerbetreibende

Produktverantwortung

Frau Klute
 Verwaltungsservice

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.644,50	5.000,00	0,00	5.939,31	939,31	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.026,87	1.026,87	0,00
= Ordentliche Erträge	5.644,50	5.000,00	0,00	6.966,18	1.966,18	0,00
- Personalaufwendungen	514.331,90	508.240,00	0,00	534.803,46	26.563,46	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	867,09	2.500,00	0,00	1.774,53	-725,47	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.127,46	36.500,00	0,00	29.701,28	-6.798,72	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	549.326,45	547.240,00	0,00	566.279,27	19.039,27	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-543.681,95	-542.240,00	0,00	-559.313,09	-17.073,09	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.140,00	5.000,00	0,00	5.957,31	957,31	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.026,87	1.026,87	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	5.140,00	5.000,00	0,00	6.984,18	1.984,18	0,00
- Personalauszahlungen	520.678,35	508.240,00	0,00	535.159,92	26.919,92	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	860,96	2.500,00	0,00	1.879,18	-620,82	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	33.573,78	36.500,00	0,00	30.266,44	-6.233,56	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	555.113,09	547.240,00	0,00	567.305,54	20.065,54	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-549.973,09	-542.240,00	0,00	-560.321,36	-18.081,36	0,00
- <i>davon Verfügungsmittel</i>	<i>1.896,66</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.981,82</i>	<i>-18,18</i>	<i>0,00</i>



Produktbereich 01
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Innere Verwaltung
Politische Gremien, Verwaltungsführung und Städtepartnerschaften
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften

Produktbeschreibung

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 Städtepartnerschaften

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW, Landespressegesetz)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Institutionen, Vereine und Verbände
 Rat der Stadt Espelkamp, Gewerbetreibende, GrundstückseigentümerInnen
 VerkehrsteilnehmerInnen

Produktverantwortung

Herr Siemon
 Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	107.240,04	130.100,00	0,00	122.060,07	-8.039,93	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	17.602,10	10.500,00	0,00	9.851,30	-648,70	0,00
- Transferaufwendungen	5.000,00	6.500,00	0,00	8.050,00	1.550,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.155,42	9.000,00	0,00	7.449,86	-1.550,14	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	134.997,56	156.100,00	0,00	147.411,23	-8.688,77	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-129.997,56	-151.100,00	0,00	-142.411,23	8.688,77	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	107.308,70	130.100,00	0,00	121.782,81	-8.317,19	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	14.823,35	10.500,00	0,00	14.207,65	3.707,65	0,00
- Transferauszahlungen	5.000,00	6.500,00	0,00	8.050,00	1.550,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.155,42	9.000,00	0,00	7.449,86	-1.550,14	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	132.287,47	156.100,00	0,00	151.490,32	-4.609,68	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-127.287,47	-151.100,00	0,00	-146.490,32	4.609,68	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Mitarbeiter- und Interessenvertretung
Gleichstellung von Mann und Frau

Produktbeschreibung

Mitwirkung an verwaltungsinternen Prozessen und sich daraus ergebenden Konzeptionen zur Gleichstellung
 Aufklärung, Abdeckung und Abbau von Gleichstellungsdefiziten
 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit durch Veranstaltungen
 Interne und externe Beratung und Hilfestellung für Frauen und Männer in Gleichstellungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz)

Produktverantwortung

Frau Ramm
 Gleichstellung

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Institutionen, Vereine und Verbände, Gewerbetreibende

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	462,00	-1.038,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	0,00	462,00	-1.038,00	0,00
- Personalaufwendungen	42.953,27	49.180,00	0,00	45.964,52	-3.215,48	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	607,90	4.500,00	0,00	1.492,81	-3.007,19	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.731,96	2.000,00	0,00	1.085,68	-914,32	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	45.293,13	55.680,00	0,00	48.543,01	-7.136,99	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-45.293,13	-54.180,00	0,00	-48.081,01	6.098,99	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	462,00	-1.038,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	1.500,00	0,00	462,00	-1.038,00	0,00
- Personalauszahlungen	42.938,68	49.180,00	0,00	45.857,09	-3.322,91	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	607,90	4.500,00	0,00	1.492,81	-3.007,19	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.731,96	2.000,00	0,00	1.085,68	-914,32	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	45.278,54	55.680,00	0,00	48.435,58	-7.244,42	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-45.278,54	-54.180,00	0,00	-47.973,58	6.206,42	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 02
Kostenträger 02

Innere Verwaltung
Mitarbeiter- und Interessenvertretung
Beschäftigtenvertretung

Produktbeschreibung

Beratung und Vertretung der Beschäftigten der Stadt
 Vertretung der Beschäftigten in Arbeits- und Projektgruppen
 Kontrolle über die Einhaltung der gesetzlichen Regelungen für die Beschäftigten insbesondere für Jugendliche und Schwerbehinderte
 Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
 Jugend- und Auszubildendenvertretung
 Schwerbehindertenvertretung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Landespersonalvertretungsgesetz, Beamtenrecht)

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung

Produktverantwortung

Frau Müller
 Personalrat

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	77.301,01	82.060,00	0,00	65.741,60	-16.318,40	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.318,79	6.000,00	0,00	4.345,60	-1.654,40	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	81.619,80	88.060,00	0,00	70.087,20	-17.972,80	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-81.619,80	-88.060,00	0,00	-70.087,20	17.972,80	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	77.236,63	82.060,00	0,00	67.626,17	-14.433,83	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.333,79	6.000,00	0,00	595,60	-5.404,40	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	81.570,42	88.060,00	0,00	68.221,77	-19.838,23	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-81.570,42	-88.060,00	0,00	-68.221,77	19.838,23	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 03
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Zentrale Dienste und Versicherungs-
angelegenheiten
Zentrale Dienste

Produktbeschreibung

Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit und Gesundheitsvorsorge
 Zentrale Beschaffung und Bereitstellung von Büromaterial, Mobiliar, Dienstwagen der allg. Verwaltung und Telekommunikation
 Postdienst, Druckerei

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Arbeitsschutzgesetze, Unfallverhütungsvorschriften)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Frau Klute
 Verwaltungsservice

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung
 Rat der Stadt Espelkamp

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.012,46	5.749,00	0,00	20.320,36	14.571,36	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.052,17	0,00	0,00	3.191,43	3.191,43	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.413,90	27.000,00	0,00	33.336,04	6.336,04	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.822,36	4.000,00	0,00	2.994,88	-1.005,12	0,00
= Ordentliche Erträge	55.300,89	36.749,00	0,00	59.842,71	23.093,71	0,00
- Personalaufwendungen	426.746,12	467.310,00	0,00	586.929,34	119.619,34	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	29.530,49	22.400,00	0,00	18.588,28	-3.811,72	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	17.934,00	17.004,00	0,00	22.885,13	5.881,13	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.305,88	367.500,00	0,00	304.869,74	-62.630,26	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	776.516,49	874.214,00	0,00	933.272,49	59.058,49	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-721.215,60	-837.465,00	0,00	-873.429,78	-35.964,78	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	24.023,00	25.980,00	0,00	25.980,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	24.023,00	25.980,00	0,00	25.980,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-697.192,60	-811.485,00	0,00	-847.449,78	-35.964,78	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.668,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.052,17	0,00	0,00	3.191,43	3.191,43	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.025,55	27.000,00	0,00	33.615,00	6.615,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.822,36	4.000,00	0,00	2.994,88	-1.005,12	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	85.568,77	31.000,00	0,00	39.801,31	8.801,31	0,00
- Personalauszahlungen	447.103,29	467.310,00	0,00	602.166,31	134.856,31	0,00
- Versorgungsauszahlungen	14.331,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	35.723,78	22.400,00	0,00	24.301,76	1.901,76	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	308.864,22	367.500,00	0,00	303.534,98	-63.965,02	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	806.022,69	857.210,00	0,00	930.003,05	72.793,05	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-720.453,92	-826.210,00	0,00	-890.201,74	-63.991,74	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	30.772,77	13.500,00	0,00	2.308,36	-11.191,64	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	30.772,77	13.500,00	0,00	2.308,36	-11.191,64	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-30.772,77	-13.500,00	0,00	-2.308,36	11.191,64	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
W010301 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	30.772,77	13.500,00	0,00	2.308,36	-11.191,64	0,00
= Saldo W010301	-30.772,77	-13.500,00	0,00	-2.308,36	11.191,64	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-30.772,77	-13.500,00	0,00	-2.308,36	11.191,64	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 03
Kostenträger 02

Innere Verwaltung
Zentrale Dienste und Versicherungs-
angelegenheiten
Versicherungsangelegenheiten

Produktbeschreibung

Pflichtige Versicherungen bewirtschaften
 Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen
 Abwicklung von Versicherungsschäden

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. VVG, BGB, SGB7)

Produktverantwortung

Herr Köster
 Gebäudemanagement

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.567,48	38.850,00	0,00	39.635,90	785,90	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	41.059,98	1.500,00	0,00	6.312,68	4.812,68	0,00
= Ordentliche Erträge	78.627,46	40.350,00	0,00	45.948,58	5.598,58	0,00
- Personalaufwendungen	44.320,47	47.670,00	0,00	47.926,65	256,65	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	31.824,27	47.000,00	0,00	35.182,36	-11.817,64	12.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.819,05	136.520,00	0,00	131.350,37	-5.169,63	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	386.963,79	231.190,00	0,00	214.459,38	-16.730,62	12.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-308.336,33	-190.840,00	0,00	-168.510,80	22.329,20	-12.000,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.884,05	38.850,00	0,00	39.424,23	574,23	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	41.059,98	1.500,00	0,00	6.312,68	4.812,68	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	102.944,03	40.350,00	0,00	45.736,91	5.386,91	0,00
- Personalauszahlungen	44.299,88	47.670,00	0,00	47.891,89	221,89	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	30.142,13	47.000,00	0,00	32.650,56	-14.349,44	12.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	310.858,49	136.520,00	0,00	131.350,37	-5.169,63	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	385.300,50	231.190,00	0,00	211.892,82	-19.297,18	12.000,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-282.356,47	-190.840,00	0,00	-166.155,91	24.684,09	-12.000,00
- davon Bewirtschaftungskosten	30.142,13	35.000,00	0,00	32.650,56	-2.349,44	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 04
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Personalservice
Personalservice

Produktbeschreibung

Beratung und Personalsachbearbeitung für aktive Beschäftigte und Versorgungsempfänger*innen
 Gesamtstädtische Personalplanung mit interner und externer Stellenbesetzung und Aufstellung eines Personalentwicklungskonzeptes
 Beratung und Unterstützung der Beschäftigten und Sachgebiete bzgl. Fort- und Weiterbildung und in sonstigen Angelegenheiten der Personalförderung
 Ausbildungsbedarfsplanung und Durchführung der Ausbildung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht)

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Frau Klute
 Verwaltungsservice

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung, Rat der Stadt Espelkamp

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.191,88	6.000,00	0,00	6.850,08	850,08	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.470.508,08	585.636,00	0,00	488.100,57	-97.535,43	0,00
= Ordentliche Erträge	1.487.699,96	591.636,00	0,00	494.950,65	-96.685,35	0,00
- Personalaufwendungen	1.599.469,42	1.102.269,00	0,00	1.892.425,74	790.156,74	0,00
- Versorgungsaufwendungen	1.409.709,62	1.452.270,00	0,00	1.536.804,81	84.534,81	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.654,24	81.000,00	0,00	71.347,26	-9.652,74	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.081.833,28	2.635.539,00	0,00	3.500.577,81	865.038,81	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.594.133,32	-2.043.903,00	0,00	-3.005.627,16	-961.724,16	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.298,88	6.000,00	0,00	6.326,95	326,95	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	204.533,46	0,00	0,00	6.918,06	6.918,06	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	221.832,34	6.000,00	0,00	13.245,01	7.245,01	0,00
- Personalauszahlungen	381.289,39	386.030,00	0,00	409.707,66	23.677,66	0,00
- Versorgungsauszahlungen	1.310.953,69	1.452.270,00	0,00	1.407.930,14	-44.339,86	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	106.131,65	0,00	0,00	105.840,51	105.840,51	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.969,49	81.000,00	0,00	70.094,07	-10.905,93	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.867.344,22	1.919.300,00	0,00	1.993.572,38	74.272,38	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.645.511,88	-1.913.300,00	0,00	-1.980.327,37	-67.027,37	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(010401)-S22-112-01 Investmentzertifikate (Versorgungsfond)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010401)-S22-112-01	-140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-140.723,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 05
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Finanzmanagement und Rechnungs-
wesen
Finanzservice und Beteiligungen

Produktbeschreibung

Aufstellung, Bewirtschaftung, Controlling und Steuerung des Haushalts sowie Aufstellung des Jahresabschlusses
 Betreuung der örtlichen und überörtlichen Prüfung
 Beteiligungsmanagement, Erstellung des Beteiligungsberichtes
 Steuerliche Angeliehungen der Stadt, Betriebe gewerblicher Art

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Rat der Stadt Espelkamp

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Erträge	26.207,13	0,00	0,00	126.278,19	126.278,19	0,00
= Ordentliche Erträge	26.207,13	0,00	0,00	126.278,19	126.278,19	0,00
- Personalaufwendungen	393.063,28	395.780,00	0,00	404.290,26	8.510,26	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	31.877,34	40.000,00	0,00	21.393,14	-18.606,86	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.302,41	134.000,00	0,00	124.906,82	-9.093,18	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	560.243,03	569.780,00	0,00	550.590,22	-19.189,78	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-534.035,90	-569.780,00	0,00	-424.312,03	145.467,97	0,00
+ Finanzerträge	268.047,27	257.986,00	0,00	377.817,94	119.831,94	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
= Finanzergebnis	268.047,27	257.986,00	0,00	377.397,94	119.411,94	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-265.988,63	-311.794,00	0,00	-46.914,09	264.879,91	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.623,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	69.461,61	69.461,61	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	236.878,88	257.986,00	0,00	377.308,62	119.322,62	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	238.502,43	257.986,00	0,00	446.770,23	188.784,23	0,00
- Personalauszahlungen	392.863,32	395.780,00	0,00	404.082,53	8.302,53	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	91.642,15	95.000,00	0,00	56.286,01	-38.713,99	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	67.298,99	64.000,00	0,00	64.773,12	773,12	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	551.804,46	554.780,00	0,00	525.561,66	-29.218,34	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-313.302,03	-296.794,00	0,00	-78.791,43	218.002,57	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(010501)-F160101 9999(Finanzservice und Beteiligungen)-F160101						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010501)-F160101	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(010501)-X999999999 9999(Finanzservice und Beteiligungen)-X999999999						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010501)-X999999999	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 05
Kostenträger 02

Innere Verwaltung
Finanzmanagement und Rechnungs-
wesen
Steuern und Abgaben

Produktbeschreibung

Erhebung und Bearbeitung Grund-/Gewerbsteuer
 Erhebung und Bearbeitung Vergnügungssteuer, Hundesteuer

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW,
 Abgabenordnung NRW)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Gewerbetrei-
 bende, Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528,13	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
= Ordentliche Erträge	528,13	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
- Personalaufwendungen	111.600,10	163.010,00	0,00	136.840,13	-26.169,87	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	8.835,61	7.000,00	0,00	6.651,94	-348,06	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	785,50	800,00	0,00	1.153,63	353,63	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	121.221,21	170.810,00	0,00	144.645,70	-26.164,30	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-120.693,08	-170.810,00	0,00	-144.640,70	26.169,30	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528,13	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	528,13	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
- Personalauszahlungen	111.925,91	163.010,00	0,00	136.392,25	-26.617,75	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	5.760,38	7.000,00	0,00	9.727,17	2.727,17	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	879,50	800,00	0,00	714,90	-85,10	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	118.565,79	170.810,00	0,00	146.834,32	-23.975,68	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-118.037,66	-170.810,00	0,00	-146.829,32	23.980,68	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 05
Kostenträger 03

Innere Verwaltung
Finanzmanagement und Rechnungs-
wesen
Zahlungsabwicklung und Vollstre-
ckung

Produktbeschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs und Verwaltung der Liquiden Mittel, Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648,00	1.000,00	0,00	247,00	-753,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.450,75	8.000,00	0,00	4.590,00	-3.410,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	61.435,82	55.600,00	0,00	60.011,59	4.411,59	0,00
= Ordentliche Erträge	80.534,57	64.600,00	0,00	64.848,59	248,59	0,00
- Personalaufwendungen	216.274,50	331.970,00	0,00	322.424,47	-9.545,53	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.589,28	7.160,00	0,00	6.149,23	-1.010,77	893,45
= Ordentliche Aufwendungen	221.863,78	339.330,00	0,00	328.573,70	-10.756,30	893,45
= Ordentliches Ergebnis	-141.329,21	-274.730,00	0,00	-263.725,11	11.004,89	-893,45
+ Finanzerträge	13.200,27	0,00	0,00	14.315,06	14.315,06	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	12.700,11	0,00	0,00	14.315,06	14.315,06	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-128.629,10	-274.730,00	0,00	-249.410,05	25.319,95	-893,45

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	1.000,00	0,00	295,00	-705,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.524,75	8.000,00	0,00	4.693,51	-3.306,49	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	54.086,88	55.600,00	0,00	62.227,37	6.627,37	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	13.200,22	0,00	0,00	14.315,11	14.315,11	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	86.411,85	64.600,00	0,00	81.530,99	16.930,99	0,00
- Personalauszahlungen	263.266,42	331.970,00	0,00	322.250,25	-9.719,75	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	500,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.019,91	7.160,00	0,00	5.703,34	-1.456,66	893,45
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	268.786,49	339.330,00	0,00	327.953,59	-11.376,41	893,45
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-182.374,64	-274.730,00	0,00	-246.422,60	28.307,40	-893,45



Produktbereich 01
Produktgruppe 06

Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Organisationsangelegenheiten, Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Organisationsangelegenheiten und Datenschutz

Produktbeschreibung

Verwaltungsdigitalisierung, Prozessmanagement, Datenschutz und Informationssicherheit

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Datenschutzgesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW)

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, EinwohnerInnen
Institutionen, Vereine und Verbände, Gewerbetreibende, GrundstückseigentümerInnen
VerkehrsteilnehmerInnen

Produktverantwortung

Frau Klute
Verwaltungsservice

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	169.347,12	189.130,00	0,00	212.954,10	23.824,10	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	52.924,79	63.500,00	0,00	47.040,32	-16.459,68	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.454,20	19.922,60	14.922,60	16.112,60	-3.810,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	238.726,11	272.552,60	14.922,60	276.107,02	3.554,42	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-238.726,11	-272.552,60	-14.922,60	-276.107,02	-3.554,42	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	170.693,17	189.130,00	0,00	214.091,51	24.961,51	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	68.736,27	63.500,00	0,00	44.728,06	-18.771,94	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.531,60	19.922,60	14.922,60	1.190,00	-18.732,60	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	240.961,04	272.552,60	14.922,60	260.009,57	-12.543,03	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-240.965,32	-272.552,60	-14.922,60	-260.009,57	12.543,03	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 06

Kostenträger 02

Innere Verwaltung
Organisationsangelegenheiten, Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Produktbeschreibung

Planung, Beschaffung, Implementierung und Betreuung von IT-Systemen (Hardware, Software, Dienste)
Organisation von IT-gestützten Prozessen
Verfassen von Regelungen zur IT-Nutzung
IT-Fortbildungen
First- und Secondlevel-Support für Anwender*innen
Beratungen zu Projekten mit IT-Bezug

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Datenschutzgesetz NRW)
Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung, EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine und Verbände
Rat der Stadt Espelkamp, Gewerbetreibende, GrundstückseigentümerInnen, VerkehrsteilnehmerInnen

Produktverantwortung

Frau Klute
Verwaltungsservice

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.031,39	36.197,00	0,00	88.144,99	51.947,99	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.414,28	80.000,00	0,00	143.208,98	63.208,98	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.500,00	0,00	1.343,44	-5.156,56	0,00
= Ordentliche Erträge	148.445,67	122.697,00	0,00	232.697,41	110.000,41	0,00
- Personalaufwendungen	298.561,24	363.920,00	0,00	341.899,87	-22.020,13	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471.787,57	575.100,00	0,00	522.024,24	-53.075,76	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	100.699,00	82.271,00	0,00	115.593,42	33.322,42	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.212,88	265.396,44	8.896,44	168.639,19	-96.757,25	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.002.260,69	1.286.687,44	8.896,44	1.148.156,72	-138.530,72	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-853.815,02	-1.163.990,44	-8.896,44	-915.459,31	248.531,13	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.020,00	17.020,00	0,00	17.020,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	17.020,00	17.020,00	0,00	17.020,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-836.795,02	-1.146.970,44	-8.896,44	-898.439,31	248.531,13	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.429,55	80.000,00	0,00	122.644,93	42.644,93	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	6.000,00	0,00	47,25	-5.952,75	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	76.429,55	86.000,00	0,00	122.692,18	36.692,18	0,00
- Personalauszahlungen	300.623,98	363.920,00	0,00	341.075,33	-22.844,67	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	463.358,08	575.100,00	0,00	499.920,31	-75.179,69	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	79.923,84	265.396,44	8.896,44	244.538,71	-20.857,73	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	843.905,90	1.204.416,44	8.896,44	1.085.534,35	-118.882,09	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-767.476,35	-1.118.416,44	-8.896,44	-962.842,17	155.574,27	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	2.365,00	500,00	0,00	2.055,00	1.555,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.365,00	500,00	0,00	2.055,00	1.555,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	81.254,43	171.559,28	40.559,28	112.748,99	-58.810,29	35.157,33
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	81.254,43	171.559,28	40.559,28	112.748,99	-58.810,29	35.157,33
= Saldo der Investitionstätigkeit	-78.889,43	-171.059,28	-40.559,28	-110.693,99	60.365,29	-35.157,33

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
W010602 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	81.254,43	171.559,28	40.559,28	112.748,99	-58.810,29	35.157,33
= Saldo W010602	-81.254,43	-171.559,28	-40.559,28	-112.748,99	58.810,29	-35.157,33
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.365,00	500,00	0,00	2.055,00	1.555,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	2.365,00	500,00	0,00	2.055,00	1.555,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-78.889,43	-171.059,28	-40.559,28	-110.693,99	60.365,29	-35.157,33



Produktbereich 01
Produktgruppe 07
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Grundstücksmanagement
Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung

Grundstückserwerb im Sinne der Stadtentwicklung / Bauleitplanung
Grundstückserwerb für Tauschgeschäfte
Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Politische Beschlüsse

Produktverantwortung

Herr Tiemann
Grundstückmanagement

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung, Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.573,00	6.248,00	0,00	0,00	-6.248,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.589,68	20.400,00	0,00	29.655,23	9.255,23	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.172.008,57	630.000,00	0,00	945.092,71	315.092,71	0,00
= Ordentliche Erträge	1.394.171,25	656.648,00	0,00	974.747,94	318.099,94	0,00
- Personalaufwendungen	60.574,34	69.550,00	0,00	69.761,50	211,50	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	21.358,30	25.000,00	0,00	19.835,23	-5.164,77	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	365,00	6.250,00	0,00	0,00	-6.250,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.366,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	157.664,03	100.800,00	0,00	89.596,73	-11.203,27	0,00
= Ordentliches Ergebnis	1.236.507,22	555.848,00	0,00	885.151,21	329.303,21	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	823,61	3.000,00	0,00	3.982,90	982,90	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-823,61	-3.000,00	0,00	-3.982,90	-982,90	0,00
= Teilergebnis	1.235.683,61	552.848,00	0,00	881.168,31	328.320,31	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.482,36	20.400,00	0,00	32.757,97	12.357,97	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	27.482,36	20.400,00	0,00	32.757,97	12.357,97	0,00
- Personalauszahlungen	60.871,30	69.550,00	0,00	69.690,23	140,23	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	22.664,24	25.000,00	0,00	19.835,23	-5.164,77	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	83.535,54	94.550,00	0,00	89.525,46	-5.024,54	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-56.053,18	-74.150,00	0,00	-56.767,49	17.382,51	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	2.824.812,29	630.000,00	0,00	2.116.337,64	1.486.337,64	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.824.812,29	630.000,00	0,00	2.116.337,64	1.486.337,64	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.406.623,25	1.460.038,08	510.038,08	368.084,19	-1.091.953,89	778.310,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	56.920,83	52.069,20	4.953,66	-51.967,17	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.406.623,25	1.516.958,91	562.107,28	373.037,85	-1.143.921,06	778.310,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.418.189,04	-886.958,91	-562.107,28	1.743.299,79	2.630.258,70	-778.310,00
- davon Bewirtschaftungskosten	19.821,15	20.000,00	0,00	19.089,80	-910,20	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(010701)-A21-302-04 Ausgleichsmaßnahmen Bplan 68 u. a.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	42.569,20	42.569,20	9.733,55	-32.835,65	0,00
= Saldo 9999(010701)-A21-302-04	0,00	-42.569,20	-42.569,20	-9.733,55	32.835,65	0,00
9999(010701)-E23-331-01 WoBauGe südl. Koloniestr/westl. Torgelauer W. BP71						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	14.351,63	9.500,00	13.579,31	-772,32	0,00
= Saldo 9999(010701)-E23-331-01	0,00	-14.351,63	-9.500,00	-13.579,31	772,32	0,00
9999(010701)-X999999999 9999(Grundstücksmanagement)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	653.467,66	0,00	0,00	132.157,92	132.157,92	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.131,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(010701)-X999999999	651.335,68	0,00	0,00	132.157,92	132.157,92	0,00
W010701 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	186.850,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W010701	186.850,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W010701-GR Grundstücke u. Gebäude, Erwerb						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	3.334.716,59	0,00	0,00	3.039.424,65	3.039.424,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.233.991,27	1.460.038,08	510.038,08	349.724,99	-1.110.313,09	778.310,00
= Saldo W010701-GR	2.100.725,32	-1.460.038,08	-510.038,08	2.689.699,66	4.149.737,74	-778.310,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-1.350.222,14	630.000,00	0,00	-1.055.244,93	-1.685.244,93	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.520.722,14	630.000,00	0,00	-1.055.244,93	-1.685.244,93	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	1.418.189,04	-886.958,91	-562.107,28	1.743.299,79	2.630.258,70	-778.310,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 08
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Gebäudemanagement
Gebäudemanagement

Produktbeschreibung

Umsetzung der Konzeption eines zentralen Gebäudemanagements (Neu-, Um-, Erweiterungsbauten, Unterhaltung der Bausubstanz, externes und internes Vermietungsmanagement, Betriebskostenabrechnung)
 Energiemanagement, Wartungen, Hausmeisterdienste
 Vorhaltung Reinigungsdienst (Eigen- und Fremdreinigung)

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. VOB u. VOL)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung, Einwohner/innen

Produktverantwortung

Herr Köster
 Gebäudemanagement

Gebäude

Rathaus
 Mietobjekte
 ehem. Erlengrund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.701,00	242.373,00	0,00	122.652,00	-119.721,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.623,05	1.000,00	0,00	1.964,80	964,80	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	648.239,84	636.520,00	0,00	679.161,56	42.641,56	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.940,27	4.000,00	0,00	11.215,58	7.215,58	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	136.536,79	650,00	0,00	58.215,48	57.565,48	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	160.575,00	0,00	0,00	-160.575,00	0,00
= Ordentliche Erträge	901.040,95	1.045.118,00	0,00	873.209,42	-171.908,58	0,00
- Personalaufwendungen	954.566,43	993.380,00	0,00	970.712,42	-22.667,58	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013.493,83	1.061.554,12	80.421,29	940.978,88	-120.575,24	53.053,93
- Bilanzielle Abschreibungen	244.067,00	238.881,00	0,00	240.085,85	1.204,85	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.409,89	7.705,00	0,00	2.607,84	-5.097,16	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	2.217.537,15	2.301.520,12	80.421,29	2.154.384,99	-147.135,13	53.053,93
= Ordentliches Ergebnis	-1.316.496,20	-1.256.402,12	-80.421,29	-1.281.175,57	-24.773,45	-53.053,93
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.892,74	66.220,00	0,00	64.121,90	-2.098,10	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.148,76	70.000,00	0,00	78.695,65	8.695,65	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.256,02	-3.780,00	0,00	-14.573,75	-10.793,75	0,00
= Teilergebnis	-1.322.752,22	-1.260.182,12	-80.421,29	-1.295.749,32	-35.567,20	-53.053,93

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	140.000,00	0,00	18.591,00	-121.409,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.440,74	1.000,00	0,00	2.079,80	1.079,80	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	647.734,11	636.520,00	0,00	676.065,38	39.545,38	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.940,27	4.000,00	0,00	15.742,38	11.742,38	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	11.015,24	650,00	0,00	23.319,29	22.669,29	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	672.130,36	782.170,00	0,00	735.797,85	-46.372,15	0,00
- Personalauszahlungen	910.211,59	993.380,00	0,00	951.736,93	-41.643,07	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.007.239,43	1.095.878,12	80.421,29	661.220,81	-434.657,31	53.053,93
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.848,36	7.705,00	0,00	2.904,32	-4.800,68	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.921.299,38	2.096.963,12	80.421,29	1.615.862,06	-481.101,06	53.053,93
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.249.169,02	-1.314.793,12	-80.421,29	-880.064,21	434.728,91	-53.053,93
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.839,83	490.548,07	143.089,48	161.535,20	-329.012,87	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	81.839,83	505.548,07	143.089,48	161.535,20	-344.012,87	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-81.839,83	-505.548,07	-143.089,48	-161.535,20	344.012,87	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	744.650,51	826.978,79	79.528,79	639.556,79	-187.422,00	53.053,93

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0101(010801)-A23-311-01 Investitionen zukünftiges Rathaus						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.894,38	373.396,77	137.105,62	112.425,00	-260.971,77	0,00
= Saldo 0101(010801)-A23-311-01	-3.894,38	-373.396,77	-137.105,62	-112.425,00	260.971,77	0,00
0102(010801)-A20-311-02 Am Kanal 11, Abbruch u. Geländerräumung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.000,00	0,00	42.074,31	-57.925,69	0,00
= Saldo 0102(010801)-A20-311-02	0,00	-100.000,00	0,00	-42.074,31	57.925,69	0,00
0102(010801)-W010801 0102(Gebäudemanagement)-WGebäudemanagement						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	15.677,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0102(010801)-W010801	-15.677,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A19-311-16 Rathaus, Brandschutzmaßnahmen, Umsetzung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	60.843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A19-311-16	-60.843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A20-311-02 Am Kanal 11, Abbruch u. Geländerräumung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.983,86	5.983,86	7.035,89	1.052,03	0,00
= Saldo A20-311-02	0,00	-5.983,86	-5.983,86	-7.035,89	-1.052,03	0,00
A20-311-12 Planungskosten für Baumaßnahmen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.424,43	11.167,44	0,00	0,00	-11.167,44	0,00
= Saldo A20-311-12	-1.424,43	-11.167,44	0,00	0,00	11.167,44	0,00
W010801 Erlengrund - 0103(Gebäudemanagement)-WGebäudemanagement						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Saldo W010801	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-81.839,83	-505.548,07	-143.089,48	-161.535,20	344.012,87	0,00



Produktbereich 01
Produktgruppe 10
Kostenträger 01

Innere Verwaltung
Baubetriebshof
Baubetriebshof

Produktbeschreibung

Unterhaltung der Straßen/Wege/Plätze und Grünflächen
 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
 Winterdienst auf städtischen Fahrbahnen und Gehwegen
 Stadtreinigung (Müllbeseitigung)
 Unterhaltungsarbeiten auf Spielplätzen (Kontrolle der Geräte, Reparaturen, Grünpflege)
 Unterhaltungsarbeiten auf und in städtischen Objekten (bauliche Unterhaltung, Grünpflege)
 Hausmeister Tätigkeiten in Flüchtlingsunterkünften
 Dienstleistungen für Dritte (u. a. Stadtwerke AöR + EMG, ZV "Große Aue")

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Straßen- und Wegegesetz NRW)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Rogalske
 Straßenbau und Grünflächen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/innen, Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung

Gebäude

Baubetriebshof

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.257,00	30.114,00	0,00	53.524,56	23.410,56	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	290,23	500,00	0,00	370,76	-129,24	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.722,80	51.000,00	0,00	58.453,75	7.453,75	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.826,29	1.000,00	0,00	725,87	-274,13	0,00
= Ordentliche Erträge	94.096,32	82.614,00	0,00	113.074,94	30.460,94	0,00
- Personalaufwendungen	1.685.850,48	1.844.440,00	0,00	1.777.170,31	-67.269,69	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654.948,93	816.340,00	20.500,00	635.674,36	-180.665,64	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	144.922,00	144.376,00	0,00	154.274,56	9.898,56	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.466,98	53.300,00	0,00	48.817,73	-4.482,27	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	2.548.188,39	2.858.456,00	20.500,00	2.615.936,96	-242.519,04	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-2.454.092,07	-2.775.842,00	-20.500,00	-2.502.862,02	272.979,98	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.501.940,62	2.755.342,00	0,00	2.536.538,06	-218.803,94	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.501.940,62	2.755.342,00	0,00	2.536.538,06	-218.803,94	0,00
= Teilergebnis	47.848,55	-20.500,00	-20.500,00	33.676,04	54.176,04	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	290,23	500,00	0,00	370,76	-129,24	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.173,88	51.000,00	0,00	75.792,83	24.792,83	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.826,29	1.000,00	0,00	643,46	-356,54	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	49.290,40	52.500,00	0,00	76.807,05	24.307,05	0,00
- Personalauszahlungen	1.683.972,36	1.844.440,00	0,00	1.776.921,52	-67.518,48	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	643.860,56	816.340,00	20.500,00	665.375,63	-150.964,37	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.987,95	53.300,00	0,00	48.283,59	-5.016,41	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.390.820,87	2.714.080,00	20.500,00	2.490.580,74	-223.499,26	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-2.341.530,47	-2.661.580,00	-20.500,00	-2.413.773,69	247.806,31	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	2.500,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.500,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	215.000,00	15.000,00	0,00	-215.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	128.458,00	398.500,00	52.000,00	200.067,56	-198.432,44	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	128.458,00	613.500,00	67.000,00	200.067,56	-413.432,44	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-125.958,00	-613.500,00	-67.000,00	-182.477,56	431.022,44	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	46.357,74	65.740,00	0,00	71.965,22	6.225,22	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0110(011001)-A22-313-01 Modernisierung Gebäude Baubetriebshof						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	215.000,00	15.000,00	0,00	-215.000,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-A22-313-01	0,00	-215.000,00	-15.000,00	0,00	215.000,00	0,00
0110(011001)-A22-313-02 Streusalzlagerung in Hochbehältern Lager ca. 80 ²m						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-A22-313-02	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
0110(011001)-B22-313-01 Schmalspur-Geräteträger "Hansa APZ 1003"						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.158,00	0,00	29.504,86	-653,14	0,00
= Saldo 0110(011001)-B22-313-01	0,00	-30.158,00	0,00	-29.504,86	653,14	0,00
0110(011001)-B22-313-03 Kleintransporter "Kipper" (Ersatz MI-BW 803)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	103.500,00	52.000,00	342,00	-103.158,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-B22-313-03	0,00	-103.500,00	-52.000,00	-342,00	103.158,00	0,00
0110(011001)-B23-313-01 Schmalspur-Geräteträger (Ersatz MI-BW 38)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	159.500,00	0,00	155.759,16	-3.740,84	0,00
= Saldo 0110(011001)-B23-313-01	0,00	-159.500,00	0,00	-155.759,16	3.740,84	0,00
0110(011001)-B24-313-02 Großflächen-Rasenmäher (Ersatz "Sabo 1")						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	114.662,45	342,00	0,00	342,00	0,00	0,00
= Saldo 0110(011001)-B24-313-02	-114.662,45	-342,00	0,00	-342,00	0,00	0,00
0110(011001)-W011001 Investitionen unter Wertgrenze (15.000,-€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.501,00	0,00	0,00	17.495,00	17.495,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	12.224,87	15.000,00	0,00	14.119,54	-880,46	0,00
= Saldo 0110(011001)-W011001	-9.723,87	-15.000,00	0,00	3.375,46	18.375,46	0,00
0111(011001)-W011001 0111(Baubetriebshof)-WBaubetriebshof						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0111(011001)-W011001	-1.570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-1,00	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1,00	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-125.958,00	-613.500,00	-67.000,00	-182.477,56	431.022,44	0,00

Produktbereich 02
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Gefahrenabwehr



Produktbeschreibung

Gesundheitsschutz und Infektionsschutz (z. B. PsychKG, ordnungsbehördliche Bestattungen)
 Schutz vor gefährlichen Hunden
 Unterbringung von Obdachlosen
 Immissionsschutz (z. B. Kleinf Feuerungsanlagen, nichtgewerblicher Lärm, Feuerwerk)
 Schiedsmann- und Schöffengerichtangelegenheiten
 Rufbereitschaft
 Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Ordnungsbehördengesetz NRW)

Produktverantwortung

Marco Hennig
 Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Gewerbetreibende

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.674,00	3.675,00	0,00	3.675,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.959,50	5.000,00	0,00	6.794,25	1.794,25	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.333,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.633,51	28.000,00	0,00	21.827,66	-6.172,34	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	23.663,26	4.500,00	0,00	6.255,75	1.755,75	0,00
= Ordentliche Erträge	62.264,18	41.175,00	0,00	38.552,66	-2.622,34	0,00
- Personalaufwendungen	121.679,52	138.030,00	0,00	130.071,07	-7.958,93	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	8.608,88	15.600,00	0,00	8.983,70	-6.616,30	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	3.675,00	3.675,00	0,00	3.675,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	35.310,35	64.500,00	0,00	64.441,38	-58,62	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.652,87	3.734,00	0,00	3.199,88	-534,12	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	192.926,62	225.539,00	0,00	210.371,03	-15.167,97	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-130.662,44	-184.364,00	0,00	-171.818,37	12.545,63	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	23.104,74	26.000,00	0,00	28.814,61	2.814,61	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.104,74	-26.000,00	0,00	-28.814,61	-2.814,61	0,00
= Teilergebnis	-153.767,18	-210.364,00	0,00	-200.632,98	9.731,02	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.385,15	5.000,00	0,00	7.013,60	2.013,60	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	3.333,91	3.333,91	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.438,28	28.000,00	0,00	19.379,63	-8.620,37	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.767,88	4.500,00	0,00	5.453,43	953,43	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	39.591,31	37.500,00	0,00	35.180,57	-2.319,43	0,00
- Personalauszahlungen	121.326,31	138.030,00	0,00	130.297,62	-7.732,38	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.100,96	15.600,00	0,00	8.373,22	-7.226,78	0,00
- Transferauszahlungen	35.310,35	64.500,00	0,00	64.441,38	-58,62	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.050,19	3.734,00	0,00	3.199,88	-534,12	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	170.787,81	221.864,00	0,00	206.312,10	-15.551,90	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-131.196,50	-184.364,00	0,00	-171.131,53	13.232,47	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.264,73	89.735,27	89.735,27	0,00	-89.735,27	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.735,27
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	21.264,73	89.735,27	89.735,27	0,00	-89.735,27	89.735,27
= Saldo der Investitionstätigkeit	-21.264,73	-89.735,27	-89.735,27	0,00	89.735,27	-89.735,27

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A17-131-01 Sirenen-Frühwarnsystem d. Bevölkerung, Install.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	21.264,73	89.735,27	89.735,27	0,00	-89.735,27	89.735,27
= Saldo A17-131-01	-21.264,73	-89.735,27	-89.735,27	0,00	89.735,27	-89.735,27
Saldo Investitionstätigkeit	-21.264,73	-89.735,27	-89.735,27	0,00	89.735,27	-89.735,27

Produktbereich 02
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Gaststätten- und Gewerbesen,
Märkte



Produktbeschreibung

Gewerbeangelegenheiten (z. B. Ladenöffnung, Reisegewerbe, Märkte, Preisauszeichnung)

Gaststättenangelegenheiten

Veranstaltungssicherheit im Zusammenhang mit den notwendigen Genehmigungen (z. B. Verkehr, Straße, Lärm, Gaststätten)

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gewerbeordnung, Gaststättengesetz)

Produktverantwortung

Marco Hennig

Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Gewerbetreibende

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.356,87	40.000,00	0,00	30.064,49	-9.935,51	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.691,18	3.000,00	0,00	2.426,47	-573,53	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.335,60	4.000,00	0,00	2.283,55	-1.716,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	0,00	3.366,66	1.866,66	0,00
= Ordentliche Erträge	50.383,65	48.500,00	0,00	38.141,17	-10.358,83	0,00
- Personalaufwendungen	60.064,23	64.790,00	0,00	65.442,15	652,15	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	21.266,84	42.700,00	0,00	27.590,87	-15.109,13	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	540,17	550,00	0,00	804,21	254,21	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	81.871,24	108.040,00	0,00	93.837,23	-14.202,77	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-31.487,59	-59.540,00	0,00	-55.696,06	3.843,94	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	13.881,36	15.000,00	0,00	16.059,32	1.059,32	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-13.281,36	-15.000,00	0,00	-16.059,32	-1.059,32	0,00
= Teilergebnis	-44.768,95	-74.540,00	0,00	-71.755,38	2.784,62	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.816,51	40.000,00	0,00	30.471,45	-9.528,55	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.691,18	3.000,00	0,00	2.426,47	-573,53	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.761,82	4.000,00	0,00	2.335,60	-1.664,40	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.326,56	1.500,00	0,00	5.502,33	4.002,33	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	56.596,07	48.500,00	0,00	40.735,85	-7.764,15	0,00
- Personalauszahlungen	60.035,79	64.790,00	0,00	65.382,03	592,03	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	21.221,94	42.700,00	0,00	24.319,81	-18.380,19	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.407,23	550,00	0,00	5.626,08	5.076,08	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	86.664,96	108.040,00	0,00	95.327,92	-12.712,08	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-30.068,89	-59.540,00	0,00	-54.592,07	4.947,93	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	1.678,87	6.500,00	0,00	3.790,93	-2.709,07	0,00

Produktbereich 02
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Verkehrsangelegenheiten



Produktbeschreibung

Gesetzliche Aufgaben als Örtliche Verkehrsbehörde:

Verkehrsregelnde Maßnahmen nach § 45 StVO (Anordnung von Verkehrszeichen, Anordnungen zur Sicherung von Arbeitsstellen auf Straßen)

Durchführung von Verkehrsschauen

Ausnahmegenehmigungen gem. § 46 StVO (z. B. Sonntagsfahrverbot, Großraum- und Schwertransporte, Gurtpflicht, Helmpflicht, Handwerkerparkausweis, Schwerbehindertenparkausweis)

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. StVO, Straßen- und Wegegesetz NRW)

Produktverantwortung

Marco Hennig

Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.264,79	2.000,00	0,00	1.356,00	-644,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.740,60	13.000,00	0,00	15.979,36	2.979,36	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	32.134,95	28.000,00	0,00	47.761,25	19.761,25	0,00
= Ordentliche Erträge	48.140,34	43.000,00	0,00	65.096,61	22.096,61	0,00
- Personalaufwendungen	110.790,82	117.890,00	0,00	118.876,43	986,43	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.445,03	600,00	0,00	1.985,85	1.385,85	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	663,00	706,00	0,00	705,79	-0,21	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	699,29	1.500,00	0,00	110,25	-1.389,75	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	113.598,14	120.696,00	0,00	121.678,32	982,32	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-65.457,80	-77.696,00	0,00	-56.581,71	21.114,29	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	338,10	338,10	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	-338,10	-338,10	0,00
= Teilergebnis	-65.457,80	-77.696,00	0,00	-56.919,81	20.776,19	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650,00	2.000,00	0,00	650,00	-1.350,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.490,32	13.000,00	0,00	16.079,64	3.079,64	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	33.040,75	28.000,00	0,00	48.670,30	20.670,30	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	48.181,07	43.000,00	0,00	65.399,94	22.399,94	0,00
- Personalauszahlungen	111.258,47	117.890,00	0,00	118.756,55	866,55	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.445,03	600,00	0,00	1.985,85	1.385,85	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	652,09	1.500,00	0,00	102,80	-1.397,20	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	113.355,59	119.990,00	0,00	120.845,20	855,20	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-65.174,52	-76.990,00	0,00	-55.445,26	21.544,74	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	2.332,79	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.332,79	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.332,79	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
W020103 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.332,79	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
= Saldo W020103	-2.332,79	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-2.332,79	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00

Produktbereich 02
Produktgruppe 01
Kostenträger 04

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Brandschutz



Produktbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Bekämpfung von Schadenfeuer, Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen)
 Vorbeugender Brandschutz (Brandschauen, Brandschutzerziehung, Brandwachen)
 Pflege, Prüfung, Instandhaltung der Geräte (2 Beamte)
 Beschaffung von Gerätschaften
 Digitalfunk und EDV
 Wartung und Instandhaltung der Gasmess- und Strahlenmesstechnik
 Ansprechpartner in der Zentrale
 Sonderaufgaben: Mitwirkung bei der Brandschutzbedarfsplanung, Fahrzeugbeschaffungen und vieles mehr

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. BHKG NRW, Brandschutzbedarfsplan)

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Gewerbetreibende

Produktverantwortung

Marco Hennig
 Sicherheit und Ordnung

Gebäude

Feuerwache Espelkamp, FGH Gestringen, FGH Fabbenstedt, FGH Frotheim, FGH Isenstedt, FGH Vehlage

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.140,19	188.398,00	0,00	283.250,64	94.852,64	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.315,86	50.000,00	0,00	55.317,46	5.317,46	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.141,51	18.900,00	0,00	31.450,91	12.550,91	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.234,02	8.000,00	0,00	6.415,55	-1.584,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.903,76	11.500,00	0,00	14.196,49	2.696,49	0,00
= Ordentliche Erträge	373.735,34	276.798,00	0,00	390.631,05	113.833,05	0,00
- Personalaufwendungen	621.426,54	644.990,00	0,00	658.428,14	13.438,14	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	803.002,97	827.492,76	30.787,76	773.997,85	-53.494,91	24.995,22
- Bilanzielle Abschreibungen	413.707,61	444.151,30	17.276,30	455.482,76	11.331,46	8.978,08
- Transferaufwendungen	9.493,59	12.500,00	0,00	11.783,25	-716,75	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.301,64	185.500,00	2.639,00	156.148,77	-29.351,23	9.994,30
= Ordentliche Aufwendungen	1.989.932,35	2.114.634,06	50.703,06	2.055.840,77	-58.793,29	43.967,60
= Ordentliches Ergebnis	-1.616.197,01	-1.837.836,06	-50.703,06	-1.665.209,72	172.626,34	-43.967,60
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.822,51	6.150,00	0,00	7.415,77	1.265,77	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.325,71	15.000,00	0,00	18.358,26	3.358,26	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.503,20	-8.850,00	0,00	-10.942,49	-2.092,49	0,00
= Teilergebnis	-1.623.700,21	-1.846.686,06	-50.703,06	-1.676.152,21	170.533,85	-43.967,60

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.007,46	50.000,00	0,00	52.143,03	2.143,03	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.444,85	18.900,00	0,00	30.494,66	11.594,66	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.654,42	8.000,00	0,00	4.754,51	-3.245,49	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.461,47	11.500,00	0,00	10.456,94	-1.043,06	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	89.568,20	88.400,00	0,00	97.849,14	9.449,14	0,00
- Personalauszahlungen	631.806,11	644.990,00	0,00	656.025,27	11.035,27	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	795.324,40	827.492,76	30.787,76	739.723,24	-87.769,52	24.995,22
- Transferauszahlungen	9.250,00	12.500,00	0,00	12.026,84	-473,16	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	146.488,59	185.500,00	2.639,00	156.125,78	-29.374,22	9.994,30
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.582.869,10	1.670.482,76	33.426,76	1.563.901,13	-106.581,63	34.989,52
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.493.300,90	-1.582.082,76	-33.426,76	-1.466.051,99	116.030,77	-34.989,52
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	91.568,36	87.000,00	0,00	551.706,20	464.706,20	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	11.080,35	11.000,00	0,00	3.010,00	-7.990,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	102.648,71	98.000,00	0,00	554.716,20	456.716,20	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	49.300,00	0,00	0,00	-49.300,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.501,77	1.034.568,42	20.859,57	37.448,71	-997.119,71	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	490.161,33	1.390.433,52	236.962,52	845.250,40	-545.183,12	428.974,36
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	561.663,10	2.474.301,94	257.822,09	882.699,11	-1.591.602,83	428.974,36
= Saldo der Investitionstätigkeit	-459.014,39	-2.376.301,94	-257.822,09	-327.982,91	2.048.319,03	-428.974,36
- davon Bewirtschaftungskosten	114.651,14	154.940,00	0,00	106.062,93	-48.877,07	10.373,83

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0201(020104)-A21-311-05 Feuerw. Mitte Esp., Carportanlage für PKW + 2 Bull						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	69.601,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-A21-311-05	-69.601,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201(020104)-B21-133-03 0201(Brandschutz)-B21-133-03						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	8.544,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-B21-133-03	-4.044,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201(020104)-X999999999 0201(Brandschutz)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	10.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0201(020104)-X999999999	10.601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202(020104)-B21-133-03 0202(Brandschutz)-B21-133-03						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.846,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0202(020104)-B21-133-03	-1.346,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202(020104)-W020104 0202(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.349,87	0,00	0,00	7.266,96	7.266,96	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo 0202(020104)-W020104	-7.349,87	0,00	0,00	-7.266,96	-7.266,96	0,00
0203(020104)-W020104 0203(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	4.000,00	0,00	8.611,25	4.611,25	0,00
= Saldo 0203(020104)-W020104	-3.510,87	-1.000,00	0,00	-8.611,25	-7.611,25	0,00
0204(020104)-W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	16.500,00	0,00	7.266,96	-9.233,04	0,00
= Saldo 0204(020104)-W020104	-3.510,87	-16.500,00	0,00	-7.266,96	9.233,04	0,00
0205(020104)-W020104 0205(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.510,87	13.000,00	0,00	7.266,96	-5.733,04	0,00
= Saldo 0205(020104)-W020104	-3.510,87	-13.000,00	0,00	-7.266,96	5.733,04	0,00
0206(020104)-B21-133-02 GW Höhenrettung FG Vehlage, Ersatzbeschaffung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	152.171,92	7.028,08	6.328,08	6.996,09	-31,99	0,00
= Saldo 0206(020104)-B21-133-02	-152.171,92	-7.028,08	-6.328,08	-6.996,09	31,99	0,00
0206(020104)-B22-133-03 LF 10 für LG Vehlage						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	490.000,00	0,00	181.157,09	-308.842,91	308.842,91
= Saldo 0206(020104)-B22-133-03	0,00	-490.000,00	0,00	-181.157,09	308.842,91	-308.842,91
0206(020104)-W020104 0206(Brandschutz)-WBrandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.815,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0206(020104)-W020104	-4.815,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A19-311-09 Feuerwehrgerätehaus Gestrigen, Erweiterung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.656,00	1.051.038,36	1.738,36	10.946,73	-1.040.091,63	0,00
= Saldo A19-311-09	-1.656,00	-1.051.038,36	-1.738,36	-10.946,73	1.040.091,63	0,00
A19-311-15 Feuerwache, Ölabscheider, Einbau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	244,00	26.501,98	12.793,13	26.501,98	0,00	0,00
= Saldo A19-311-15	-244,00	-26.501,98	-12.793,13	-26.501,98	0,00	0,00
B18-133-01 GW Mitte						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	228.700,00	0,00	40.936,00	-187.764,00	69.000,00
= Saldo B18-133-01	0,00	-228.700,00	0,00	-40.936,00	187.764,00	-69.000,00
B20-133-02 GW-G für LG Fabbenstedt, Anschaffung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	62.282,02	221.054,78	201.554,78	187.228,08	-33.826,70	32.591,38
= Saldo B20-133-02	-62.282,02	-221.054,78	-201.554,78	-187.228,08	33.826,70	-32.591,38
B21-133-01 TLF 4000 für LG Gestrigen, Ersatzbeschaffung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	455.000,00	455.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	166.180,17	289.100,00	0,00	288.853,62	-246,38	235,63
= Saldo B21-133-01	-166.180,17	-289.100,00	0,00	166.146,38	455.246,38	-235,63

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
B23-133-02 LF 10 für LG Fabbenstedt						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.354,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo B23-133-02	-7.354,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.352,03	0,00	0,00	0,00	0,00	9.326,36
= Saldo W020104	-5.352,03	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	-9.326,36
W020104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	2.601,00	2.601,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.918,50	25.631,44	18.131,44	16.927,67	-8.703,77	0,00
= Saldo W020104	-7.918,50	-25.631,44	-18.131,44	-14.326,67	11.304,77	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	86.047,71	87.000,00	0,00	97.115,20	10.115,20	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	54.813,38	101.747,30	17.276,30	92.739,72	-9.007,58	8.978,08
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	31.234,33	-14.747,30	-17.276,30	4.375,48	19.122,78	-8.978,08
Saldo Investitionstätigkeit	-459.014,39	-2.376.301,94	-257.822,09	-327.982,91	2.048.319,03	-428.974,36

Produktbereich 02
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice
Bürgerbüro



Produktbeschreibung

Eheschließungen und Lebenspartnerschaften
 Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
 Namenserkklärungen
 Vaterschaftsanerkennungen
 Führung, Fortschreibung und Berichtigung der Personenstandsbücher
 Ausstellung von Urkunden
 Beglaubigungen von Erklärungen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Meldegesetz, Personenstandsgesetz)

Produktverantwortung

Marco Hennig
 Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26,10	0,00	0,00	106,00	106,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.176,38	210.000,00	0,00	221.371,58	11.371,58	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	6.505,87	6.505,87	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	30,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	181.232,48	210.100,00	0,00	227.983,45	17.883,45	0,00
- Personalaufwendungen	340.309,01	297.110,00	0,00	354.064,32	56.954,32	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	104.182,69	146.000,00	0,00	146.386,98	386,98	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.652,00	1.572,00	0,00	1.678,10	106,10	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.868,29	12.100,00	0,00	9.798,26	-2.301,74	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	454.011,99	456.782,00	0,00	511.927,66	55.145,66	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-272.779,51	-246.682,00	0,00	-283.944,21	-37.262,21	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.298,38	210.000,00	0,00	222.728,58	12.728,58	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	13.011,74	13.011,74	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	30,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	181.328,38	210.100,00	0,00	235.740,32	25.640,32	0,00
- Personalauszahlungen	340.705,37	297.110,00	0,00	353.802,02	56.692,02	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	102.668,89	146.000,00	0,00	146.076,62	76,62	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.532,43	12.100,00	0,00	11.017,90	-1.082,10	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	451.906,69	455.210,00	0,00	510.896,54	55.686,54	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-270.578,31	-245.110,00	0,00	-275.156,22	-30.046,22	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
W020201 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W020201	-1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 02
Produktgruppe 02
Kostenträger 02

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice
Personenstandswesen



Produktbeschreibung

Eheschließungen und Lebenspartnerschaften
 Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
 Namensklärungen
 Vaterschaftsanerkennungen
 Führung, Fortschreibung und Berichtigung der Personenstandsbücher
 Ausstellung von Urkunden
 Beglaubigungen von Erklärungen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Meldegesetz, Personenstandsgesetz)

Produktverantwortung

Marco Hennig
 Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.710,70	22.000,00	0,00	19.918,80	-2.081,20	0,00
= Ordentliche Erträge	17.710,70	22.000,00	0,00	19.918,80	-2.081,20	0,00
- Personalaufwendungen	212.326,68	207.540,00	0,00	220.028,78	12.488,78	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.499,67	3.360,00	0,00	3.118,04	-241,96	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	215.826,35	210.900,00	0,00	223.146,82	12.246,82	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-198.115,65	-188.900,00	0,00	-203.228,02	-14.328,02	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.710,70	22.000,00	0,00	19.903,80	-2.096,20	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.710,70	22.000,00	0,00	19.903,80	-2.096,20	0,00
- Personalauszahlungen	211.955,91	207.540,00	0,00	219.924,55	12.384,55	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.578,77	3.360,00	0,00	2.753,87	-606,13	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	215.534,68	210.900,00	0,00	222.678,42	11.778,42	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-197.823,98	-188.900,00	0,00	-202.774,62	-13.874,62	0,00

Produktbereich 02
Produktgruppe 02
Kostenträger 03

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice
Wahlen



Produktbeschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, und Kommunalwahlen,
 Planung, Organisation und Durchführung von Bürgerbegehren und -entscheiden und Volksinitiativen
 Planung, Organisation und Durchführung von Zählungen (z. B. Volkszählung, Zensus, Mikrozensus)

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Landes- und Bundesstatistikgesetz, Bundeswahl-, Landeswahl-, Europawahl-, Kommunalwahlgesetz bzw. -ordnung, Landesverfassung, Gemeindeordnung)

Produktverantwortung

Frau Klute
 Verwaltungsservice

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.382,69	16.150,00	0,00	44.746,03	28.596,03	0,00
= Ordentliche Erträge	12.382,69	16.150,00	0,00	44.746,03	28.596,03	0,00
- Personalaufwendungen	47.765,11	57.330,00	0,00	50.689,90	-6.640,10	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.238,20	13.500,00	0,00	14.114,43	614,43	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.012,32	20.700,00	0,00	11.147,00	-9.553,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	62.015,63	91.530,00	0,00	75.951,33	-15.578,67	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-49.632,94	-75.380,00	0,00	-31.205,30	44.174,70	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	2.044,50	3.000,00	0,00	1.225,00	-1.775,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-2.044,50	-3.000,00	0,00	-1.225,00	1.775,00	0,00
= Teilergebnis	-51.677,44	-78.380,00	0,00	-32.430,30	45.949,70	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.132,69	16.150,00	0,00	44.746,03	28.596,03	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	16.132,69	16.150,00	0,00	44.746,03	28.596,03	0,00
- Personalauszahlungen	47.705,76	57.330,00	0,00	51.003,86	-6.326,14	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.238,20	13.500,00	0,00	14.114,43	614,43	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	12.012,32	20.700,00	0,00	11.096,67	-9.603,33	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	61.956,28	91.530,00	0,00	76.214,96	-15.315,04	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-45.823,59	-75.380,00	0,00	-31.468,93	43.911,07	0,00

Produktbereich 03
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Mittwaldschule



Produktbeschreibung

Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Grundschulstandorte
Landeszuwendungen, Betreuungsaufwand und Schulspeisung für den Offenen Ganzttag
Erhebung von Elternbeiträgen (OGS-Betreuung, Schulspeisung)
Abwicklung von schulischen Förderprogrammen
Kosten für die Schülerbeförderung, Bädernutzung, Ersatzbeschaffung von Mobiliar
Anschaffungen im Bereich der Schul-IT sowie von Lehr- und Unterrichtsmitteln
Schulsozialarbeit und Bundesfreiwilligendienst

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzlichen Vorgaben (u. a. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung NRW)

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Grundschulkinder und ihre Erziehungsberechtigten

Gebäude

Mittwaldschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540.845,51	395.230,00	0,00	543.800,73	148.570,73	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.542,08	146.535,00	0,00	135.956,30	-10.578,70	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.975,72	7.354,00	0,00	7.777,92	423,92	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.068,39	22.200,00	0,00	22.845,98	645,98	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.990,17	50,00	0,00	50.299,08	50.249,08	0,00
= Ordentliche Erträge	770.421,87	571.369,00	0,00	760.680,01	189.311,01	0,00
- Personalaufwendungen	345.624,30	384.010,00	0,00	363.400,78	-20.609,22	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	778.954,54	766.927,61	575,00	1.261.307,41	494.379,80	23.137,00
- Bilanzielle Abschreibungen	285.636,00	219.642,00	0,00	220.677,51	1.035,51	0,00
- Transferaufwendungen	29.387,74	10.200,00	0,00	10.300,00	100,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.659,94	65.966,22	16.466,22	26.793,28	-39.172,94	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.461.262,52	1.446.745,83	17.041,22	1.882.478,98	435.733,15	23.137,00
= Ordentliches Ergebnis	-690.840,65	-875.376,83	-17.041,22	-1.121.798,97	-246.422,14	-23.137,00
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	3.327,22	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	4.001,69	8.150,00	0,00	4.732,88	-3.417,12	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-674,47	-4.650,00	0,00	-4.732,88	-82,88	0,00
= Teilergebnis	-691.515,12	-880.026,83	-17.041,22	-1.126.531,85	-246.505,02	-23.137,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.314,86	247.575,00	0,00	323.588,11	76.013,11	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.510,78	146.535,00	0,00	146.890,60	355,60	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.975,72	7.354,00	0,00	7.777,92	423,92	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.068,39	22.200,00	0,00	23.445,98	1.245,98	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	12.895,17	50,00	0,00	50.206,44	50.156,44	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	489.764,92	423.714,00	0,00	551.909,05	128.195,05	0,00
- Personalauszahlungen	344.400,12	384.010,00	0,00	363.245,03	-20.764,97	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	787.782,94	766.927,61	575,00	748.707,90	-18.219,71	23.137,00
- Transferauszahlungen	29.387,74	10.200,00	0,00	10.300,00	100,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	22.234,41	65.966,22	16.466,22	25.853,21	-40.113,01	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.183.805,21	1.227.103,83	17.041,22	1.148.106,14	-78.997,69	23.137,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-694.040,29	-803.389,83	-17.041,22	-596.197,09	207.192,74	-23.137,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.828,07	-751.000,00	0,00	0,00	751.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	9.082,00	3.000,00	0,00	10.767,51	7.767,51	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.847,49	0,00	0,00	1.349,30	1.349,30	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	17.757,56	-748.000,00	0,00	12.116,81	760.116,81	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	184.742,44	748.000,00	0,00	-12.116,81	-760.116,81	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	249.917,89	179.441,00	0,00	189.218,54	9.777,54	13.137,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0301(030101)-A23-311-08 Schulentwicklungsplang, Erweiterg Mensa GS Mittwal						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
= Saldo 0301(030101)-A23-311-08	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
A19-321-01 Stadtsporthalle, Neubau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.828,07	-1.001.000,00	0,00	0,00	1.001.000,00	0,00
= Saldo A19-321-01	197.671,93	1.001.000,00	0,00	0,00	-1.001.000,00	0,00
W030101 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	9.082,00	3.000,00	0,00	10.767,51	7.767,51	0,00
= Saldo W030101	-9.082,00	-3.000,00	0,00	-10.767,51	-7.767,51	0,00
Sonstige Investitionen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.847,49	0,00	0,00	1.349,30	1.349,30	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.847,49	0,00	0,00	-1.349,30	-1.349,30	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	184.742,44	748.000,00	0,00	-12.116,81	-760.116,81	0,00

Produktbereich 03
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Grundschule am Auewald



Produktbeschreibung

Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Grundschulstandorte
Landeszuwendungen, Betreuungsaufwand und Schulspeisung für den Offenen Ganzttag
Erhebung von Elternbeiträgen (OGS-Betreuung, Schulspeisung)
Abwicklung von schulischen Förderprogrammen
Kosten für die Schülerbeförderung, Bädernutzung, Ersatzbeschaffung von Mobiliar
Anschaffungen im Bereich der Schul-IT sowie von Lehr- und Unterrichtsmitteln
Schulsozialarbeit und Bundesfreiwilligendienst

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzlichen Vorgaben (u. a. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung NRW)

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Grundschulkinder und ihre Erziehungsberechtigten

Gebäude

Grundschule am Auewald

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.797,54	457.702,00	0,00	440.636,27	-17.065,73	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.951,80	124.510,00	0,00	115.081,60	-9.428,40	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.577,84	6.024,00	0,00	5.491,90	-532,10	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.283,15	22.200,00	0,00	22.045,98	-154,02	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	43.702,48	13.500,00	0,00	25.611,61	12.111,61	0,00
= Ordentliche Erträge	708.312,81	623.936,00	0,00	608.867,36	-15.068,64	0,00
- Personalaufwendungen	338.866,79	390.990,00	0,00	354.948,44	-36.041,56	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	800.811,32	820.812,93	821,93	768.943,11	-51.869,82	1.520,82
- Bilanzielle Abschreibungen	304.439,00	278.620,00	0,00	223.805,80	-54.814,20	0,00
- Transferaufwendungen	25.010,66	7.500,00	0,00	8.950,00	1.450,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.378,02	48.042,00	1.392,00	34.354,67	-13.687,33	884,79
= Ordentliche Aufwendungen	1.490.505,79	1.545.964,93	2.213,93	1.391.002,02	-154.962,91	2.405,61
= Ordentliches Ergebnis	-782.192,98	-922.028,93	-2.213,93	-782.134,66	139.894,27	-2.405,61
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	2.347,52	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	7.126,46	8.000,00	0,00	5.289,24	-2.710,76	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.778,94	-5.800,00	0,00	-5.289,24	510,76	0,00
= Teilergebnis	-786.971,92	-927.828,93	-2.213,93	-787.423,90	140.405,03	-2.405,61

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.090,86	253.650,00	0,00	252.114,98	-1.535,02	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.649,19	124.510,00	0,00	122.216,13	-2.293,87	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.577,84	6.024,00	0,00	5.491,90	-532,10	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.283,15	22.200,00	0,00	22.895,98	695,98	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	14.576,40	13.500,00	0,00	10.268,14	-3.231,86	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	427.177,44	419.884,00	0,00	412.987,13	-6.896,87	0,00
- Personalauszahlungen	339.319,43	390.990,00	0,00	356.073,55	-34.916,45	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	866.305,75	820.812,93	821,93	789.097,19	-31.715,74	1.520,82
- Transferauszahlungen	23.760,66	7.500,00	0,00	10.200,00	2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	22.055,86	48.042,00	1.392,00	26.710,28	-21.331,72	884,79
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.251.441,70	1.267.344,93	2.213,93	1.182.081,02	-85.263,91	2.405,61
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-824.264,26	-847.460,93	-2.213,93	-769.093,89	78.367,04	-2.405,61
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	1.027,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.027,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	11.793,80	5.900,00	2.900,00	11.200,00	5.300,00	1.455,37
- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.024,15	0,00	0,00	-322,27	-322,27	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	12.817,95	5.900,00	2.900,00	10.877,73	4.977,73	1.455,37
= Saldo der Investitionstätigkeit	-11.790,92	-5.900,00	-2.900,00	-10.877,73	-4.977,73	-1.455,37
- davon Bewirtschaftungskosten	221.222,58	203.911,00	0,00	173.852,93	-30.058,07	1.520,82

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
W030102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	11.793,80	5.900,00	2.900,00	11.200,00	5.300,00	1.455,37
= Saldo W030102	-11.793,80	-5.900,00	-2.900,00	-11.200,00	-5.300,00	-1.455,37
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.027,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.024,15	0,00	0,00	-322,27	-322,27	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	2,88	0,00	0,00	322,27	322,27	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-11.790,92	-5.900,00	-2.900,00	-10.877,73	-4.977,73	-1.455,37

Produktbereich 03
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Grundschulverbund Espelkamp-Süd



Produktbeschreibung

Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Grundschulstandorte
Landeszuwendungen, Betreuungsaufwand und Schulspeisung für den Offenen Ganzttag
Erhebung von Elternbeiträgen (OGS-Betreuung, Schulspeisung)
Abwicklung von schulischen Förderprogrammen
Kosten für die Schülerbeförderung, Bädernutzung, Ersatzbeschaffung von Mobiliar
Anschaffungen im Bereich der Schul-IT sowie von Lehr- und Unterrichtsmitteln
Schulsozialarbeit und Bundesfreiwilligendienst

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzlichen Vorgaben (u. a. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung NRW)

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Grundschulkinder und ihre Erziehungsberechtigten

Gebäude

Grundschulen in Benkhausen, in Isenstedt, in Frotheim

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	523.167,16	295.159,00	0,00	410.511,33	115.352,33	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.574,60	162.750,00	0,00	157.720,00	-5.030,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.149,47	198,00	0,00	198,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.643,15	25.800,00	0,00	25.346,00	-454,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	31.045,12	150,00	0,00	5.129,87	4.979,87	0,00
= Ordentliche Erträge	723.579,50	484.057,00	0,00	598.905,20	114.848,20	0,00
- Personalaufwendungen	428.321,66	474.730,00	0,00	471.933,54	-2.796,46	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	775.492,15	768.398,91	574,99	717.755,70	-50.643,21	32.220,00
- Bilanzielle Abschreibungen	247.350,00	217.677,00	0,00	227.661,11	9.984,11	0,00
- Transferaufwendungen	8.850,00	10.200,00	0,00	7.500,00	-2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.209,26	67.320,00	0,00	11.860,78	-55.459,22	4.728,77
= Ordentliche Aufwendungen	1.496.223,07	1.538.325,91	574,99	1.436.711,13	-101.614,78	36.948,77
= Ordentliches Ergebnis	-772.643,57	-1.054.268,91	-574,99	-837.805,93	216.462,98	-36.948,77
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	3.478,20	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	29.307,09	34.000,00	0,00	29.953,64	-4.046,36	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-25.828,89	-30.500,00	0,00	-29.953,64	546,36	0,00
= Teilergebnis	-798.472,46	-1.084.768,91	-574,99	-867.759,57	217.009,34	-36.948,77

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.706,97	178.938,00	0,00	218.028,83	39.090,83	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.270,00	162.750,00	0,00	170.804,30	8.054,30	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.617,15	198,00	0,00	484,47	286,47	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.643,15	25.800,00	0,00	26.246,00	446,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.045,12	150,00	0,00	587,19	437,19	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	331.282,39	367.836,00	0,00	416.150,79	48.314,79	0,00
- Personalauszahlungen	429.472,85	474.730,00	0,00	471.112,55	-3.617,45	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	864.950,66	778.712,91	574,99	723.479,17	-55.233,74	32.220,00
- Transferauszahlungen	8.850,00	10.200,00	0,00	7.500,00	-2.700,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	35.874,40	67.320,00	0,00	12.653,13	-54.666,87	4.728,77
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.339.147,91	1.330.962,91	574,99	1.214.744,85	-116.218,06	36.948,77
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-1.007.865,52	-963.126,91	-574,99	-798.594,06	164.532,85	-36.948,77
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	5.002,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	5.002,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.268,03	336.240,97	36.240,97	153.483,79	-182.757,18	189.088,68
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	14.017,98	33.972,72	23.972,72	45.016,90	11.044,18	1.397,11
- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.736,22	0,00	0,00	5.002,33	5.002,33	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	146.022,23	370.213,69	60.213,69	203.503,02	-166.710,67	190.485,79
= Saldo der Investitionstätigkeit	-141.019,91	-370.213,69	-60.213,69	-203.503,02	166.710,67	-190.485,79
- davon Bewirtschaftungskosten	256.015,52	192.224,00	0,00	171.155,23	-21.068,77	1.779,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0303(030103)-B22-311-01 PKW für Hausmeister GS Benkhäusen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	22.316,90	22.000,00	22.316,90	0,00	0,00
= Saldo 0303(030103)-B22-311-01	0,00	-22.316,90	-22.000,00	-22.316,90	0,00	0,00
0304(030103)-A24-311-01 Schulentwicklungsplanung: GS ISE, HM, Umnutzung OGS						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	300.000,00	0,00	115.689,12	-184.310,88	184.310,88
= Saldo 0304(030103)-A24-311-01	0,00	-300.000,00	0,00	-115.689,12	184.310,88	-184.310,88
0305(030103)-A23-311-03 GS Frotheim, HM-Wohnung (Nutzungsänderung)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	117.427,53	36.240,97	36.240,97	37.794,67	1.553,70	4.777,80
= Saldo 0305(030103)-A23-311-03	-117.427,53	-36.240,97	-36.240,97	-37.794,67	-1.553,70	-4.777,80
0305(030103)-A23-311-07 GS Frotheim, TH, Dachsanierung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0305(030103)-A23-311-07	-6.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W030103-01 Investitionen unter Wertgrenze (15.000,-€) Benkh.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.528,00	8.155,82	1.972,72	6.300,00	-1.855,82	1.397,11
= Saldo W030103-01	-2.528,00	-8.155,82	-1.972,72	-6.300,00	1.855,82	-1.397,11
W030103-02 Investitionen unter Wertgrenze (15.000,-€) Isenst.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.428,39	3.500,00	0,00	8.200,00	4.700,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo W030103-02	-5.428,39	-3.500,00	0,00	-8.200,00	-4.700,00	0,00
W030103-03 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Froth.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.061,59	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00	0,00
= Saldo W030103-03	-6.061,59	0,00	0,00	-8.200,00	-8.200,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	5.002,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	7.736,22	0,00	0,00	5.002,33	5.002,33	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.733,90	0,00	0,00	-5.002,33	-5.002,33	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-141.019,91	-370.213,69	-60.213,69	-203.503,02	166.710,67	-190.485,79



Produktbereich 03
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Schulträgeraufgaben
Schulen in anderer Trägerschaft
Schulen in anderer Trägerschaft

Produktbeschreibung

Verwaltungskostenbeitrag für das Ev. Schulzentrum
Kostenübernahme Basisbetrag SchülerTicket Westfalen

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Schüler/innen des Evangelischen Schulzentrums und deren Erziehungsberechtigte

Produktverantwortung

Herr Bredenköter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.609,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	63.171,36	63.172,00	0,00	63.172,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	127.780,89	63.172,00	0,00	63.172,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	13.538,42	14.280,00	0,00	14.208,59	-71,41	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	355.000,00	256.134,39	0,00	256.134,39	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	68.622,18	5.000,00	0,00	4.390,00	-610,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.599,00	172.599,00	0,00	172.598,73	-0,27	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	609.759,60	448.013,39	0,00	447.331,71	-681,68	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-481.978,71	-384.841,39	0,00	-384.159,71	681,68	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.609,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.204,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	67.813,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	13.576,56	14.280,00	0,00	14.218,35	-61,65	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	355.000,00	256.134,39	0,00	256.134,39	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	89.091,57	5.000,00	0,00	4.390,00	-610,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	457.668,13	275.414,39	0,00	274.742,74	-671,65	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-389.854,41	-275.414,39	0,00	-274.742,74	671,65	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	238.896,50	445.000,00	0,00	63.283,36	-381.716,64	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	238.896,50	445.000,00	0,00	63.283,36	-381.716,64	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	127.560,37	990.000,00	0,00	5.140,80	-984.859,20	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	121.570,12	0,00	0,00	63.283,36	63.283,36	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	249.130,49	990.000,00	0,00	68.424,16	-921.575,84	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-10.233,99	-545.000,00	0,00	-5.140,80	539.859,20	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0890(030201)-GA23-222-1 Zweifachsporthalle Söderblom (Landeskirche)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	445.000,00	0,00	0,00	-445.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	10.234,00	990.000,00	0,00	5.140,80	-984.859,20	0,00
= Saldo 0890(030201)-GA23-222-1	-10.234,00	-545.000,00	0,00	-5.140,80	539.859,20	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	238.896,50	0,00	0,00	63.283,36	63.283,36	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	238.896,49	0,00	0,00	63.283,36	63.283,36	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-10.233,99	-545.000,00	0,00	-5.140,80	539.859,20	0,00



Produktbereich 03
Produktgruppe 03
Kostenträger 01

Schulträgeraufgaben
Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Produktbeschreibung

Zentrale Aufgaben des Schulträgers, die keiner Schule direkt zugeordnet werden können (z. B. inklusive Beschulung)
 Schülerbeförderung für Schüler*innen, die Schulen außerhalb Espelkamps im Rahmen des gemeinsamen Lernens besuchen
 Schul- / Medienentwicklungsplanung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung NRW)

Produktverantwortung

Herr Bredenköter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.796,02	5.800,00	0,00	5.897,15	97,15	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	5.796,02	7.800,00	0,00	5.897,15	-1.902,85	0,00
- Personalaufwendungen	9.969,34	10.560,00	0,00	10.488,01	-71,99	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	28.653,17	36.500,00	0,00	20.776,10	-15.723,90	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.314,70	1.200,00	0,00	938,20	-261,80	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	39.937,21	48.260,00	0,00	32.202,31	-16.057,69	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-34.141,19	-40.460,00	0,00	-26.305,16	14.154,84	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.796,02	5.800,00	0,00	5.897,15	97,15	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	5.796,02	7.800,00	0,00	5.897,15	-1.902,85	0,00
- Personalauszahlungen	9.993,00	10.560,00	0,00	10.490,44	-69,56	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	34.138,71	36.500,00	0,00	23.143,68	-13.356,32	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.314,70	1.200,00	0,00	938,20	-261,80	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	45.446,41	48.260,00	0,00	34.572,32	-13.687,68	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-39.650,39	-40.460,00	0,00	-28.675,17	11.784,83	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-21.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Kulturveranstaltungen- und förder-
ung, Heimatpflege

Produktbeschreibung

Planung, Durchführung, Kartenverkauf eigener kultureller Veranstaltungen.
 Förderung kultureller Aktivitäten Dritter durch Finanzausschüsse.
 Unterstützung touristischer Aktivitäten, Tourismuskonzept, Mitgliedschaft in Tourismusverbänden

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

EinwohnerInnen und BesucherInnen der Stadt, Vereine und Verbände

Produktverantwortung

Herr Siemon
 Kultur, Städtepartnerschaften, Öffentlichkeitsarbeit

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.845,00	1.846,00	0,00	0,00	-1.846,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.188,00	8.000,00	0,00	10.680,34	2.680,34	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.250,00	2.000,00	0,00	2.144,00	144,00	0,00
= Ordentliche Erträge	10.283,00	11.846,00	0,00	12.824,34	978,34	0,00
- Personalaufwendungen	161.507,22	136.520,00	0,00	130.283,69	-6.236,31	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	30.469,92	44.350,00	0,00	42.343,77	-2.006,23	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	7.149,00	5.779,00	0,00	0,00	-5.779,00	0,00
- Transferaufwendungen	10.829,00	14.000,00	0,00	7.665,00	-6.335,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	578,80	1.000,00	0,00	357,00	-643,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	210.533,94	201.649,00	0,00	180.649,46	-20.999,54	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-200.250,94	-189.803,00	0,00	-167.825,12	21.977,88	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	500,00	0,00	655,80	155,80	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	-500,00	0,00	-655,80	-155,80	0,00
= Teilergebnis	-200.250,94	-190.303,00	0,00	-168.480,92	21.822,08	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.188,00	8.000,00	0,00	10.680,34	2.680,34	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.250,00	2.000,00	0,00	2.144,00	144,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	8.438,00	10.000,00	0,00	12.824,34	2.824,34	0,00
- Personalauszahlungen	161.522,25	136.520,00	0,00	130.302,17	-6.217,83	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	31.975,18	44.350,00	0,00	41.407,32	-2.942,68	0,00
- Transferauszahlungen	10.829,00	14.000,00	0,00	7.665,00	-6.335,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	578,80	1.000,00	0,00	357,00	-643,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	204.905,23	195.870,00	0,00	179.731,49	-16.138,51	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-196.467,23	-185.870,00	0,00	-166.907,15	18.962,85	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Musikschule

Produktbeschreibung

Kostenbeteiligung als Mitglied im Musikschulverband Espelkamp-Rahden-Stemwede

Auftragsgrundlage

Frewillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Einwohner/innen (vornehmlich Kinder und Jugendliche)

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.396,31	26.200,00	0,00	20.640,31	-5.559,69	0,00
= Ordentliche Erträge	19.396,31	26.200,00	0,00	20.640,31	-5.559,69	0,00
- Personalaufwendungen	15.654,39	25.580,00	0,00	25.908,54	328,54	0,00
- Transferaufwendungen	155.431,00	200.400,00	0,00	200.331,00	-69,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	171.085,39	225.980,00	0,00	226.239,54	259,54	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-151.689,08	-199.780,00	0,00	-205.599,23	-5.819,23	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.521,58	26.200,00	0,00	19.396,31	-6.803,69	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	17.521,58	26.200,00	0,00	19.396,31	-6.803,69	0,00
- Personalauszahlungen	15.576,07	25.580,00	0,00	25.845,83	265,83	0,00
- Transferauszahlungen	155.431,00	200.400,00	0,00	200.331,00	-69,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	171.007,07	225.980,00	0,00	226.176,83	196,83	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-153.485,49	-199.780,00	0,00	-206.780,52	-7.000,52	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Volkshochschule

Produktbeschreibung

Kostenbeteiligung als Mitglied im Zweckverband Volkshochschule Lübbecke Land

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Weiterbildungsgesetz NRW)

Zielgruppe

Einwohner/innen

Produktverantwortung

Herr Bredenköter
Bildung, Generationen, Vereinswesen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.600,00	4.600,00	0,00	30.306,00	25.706,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.384,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	16.984,94	4.600,00	0,00	30.306,00	25.706,00	0,00
- Personalaufwendungen	32.984,09	38.180,00	0,00	33.279,58	-4.900,42	0,00
- Transferaufwendungen	59.294,00	57.174,00	0,00	57.174,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	8.600,33	8.600,33	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	92.278,09	95.354,00	0,00	99.053,91	3.699,91	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-75.293,15	-90.754,00	0,00	-68.747,91	22.006,09	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.600,00	4.600,00	0,00	30.306,00	25.706,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	4.600,00	4.600,00	0,00	30.306,00	25.706,00	0,00
- Personalauszahlungen	33.598,89	38.180,00	0,00	33.300,06	-4.879,94	0,00
- Transferauszahlungen	59.294,00	57.174,00	0,00	57.174,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	92.892,89	95.354,00	0,00	90.474,06	-4.879,94	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-88.292,89	-90.754,00	0,00	-60.168,06	30.585,94	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 04

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Stadtbücherei

Produktbeschreibung

Vermittlung von Medien- und Informationskompetenz, Leseförderung, Sprachförderung, Leseförderprojekte, Bereitstellen und Ausleihen von Medien/Gegenständen/Informationen, Beratung und Unterstützung der Nutzer*innen, Veranstaltungsarbeit, Kooperationen mit Bildungs- und gemeinnützigen Organisationen, 3. Ort,

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss
 Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Kulturgesetzbuch NRW)

Produktverantwortung

Torsten Siemon
 Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Bücherei im Bürgerhaus

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.868,67	5.579,00	0,00	10.939,00	5.360,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.946,06	22.000,00	0,00	15.195,05	-6.804,95	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.593,40	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.733,20	5.000,00	0,00	2.369,19	-2.630,81	0,00
= Ordentliche Erträge	27.141,33	32.579,00	0,00	28.623,24	-3.955,76	0,00
- Personalaufwendungen	249.212,13	291.980,00	0,00	287.004,05	-4.975,95	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	12.517,12	10.330,00	0,00	8.913,27	-1.416,73	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	52.514,01	54.680,00	0,00	58.831,16	4.151,16	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.061,04	25.300,00	0,00	21.285,38	-4.014,62	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	333.304,30	382.290,00	0,00	376.033,86	-6.256,14	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-306.162,97	-349.711,00	0,00	-347.410,62	2.300,38	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	13.107,59	20.500,00	0,00	14.208,72	-6.291,28	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-13.107,59	-20.500,00	0,00	-14.208,72	6.291,28	0,00
= Teilergebnis	-319.270,56	-370.211,00	0,00	-361.619,34	8.591,66	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111,90	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.946,06	22.000,00	0,00	14.632,45	-7.367,55	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.593,40	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.733,20	5.000,00	0,00	2.466,36	-2.533,64	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	18.384,56	28.000,00	0,00	17.218,81	-10.781,19	0,00
- Personalauszahlungen	248.495,24	291.980,00	0,00	287.057,11	-4.922,89	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	11.454,70	10.330,00	0,00	9.636,25	-693,75	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.999,55	25.300,00	0,00	23.373,66	-1.926,34	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	275.949,49	327.610,00	0,00	320.067,02	-7.542,98	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-257.564,93	-299.610,00	0,00	-302.848,21	-3.238,21	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	59.672,19	45.000,00	0,00	48.313,02	3.313,02	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	59.672,19	45.000,00	0,00	48.313,02	3.313,02	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-40.578,64	-45.000,00	0,00	-48.313,02	-3.313,02	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	571,03	1.330,00	0,00	1.072,29	-257,71	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0404(040104)-B23-123-01 Archivscanner						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	19.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0404(040104)-B23-123-01	-19.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(040104)-W040104 9999(Bücherei und Archiv)-WBücherei und Archiv						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(040104)-W040104	19.093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W040104 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.506,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W040104	-2.506,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	38.061,79	45.000,00	0,00	48.313,02	3.313,02	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-38.061,79	-45.000,00	0,00	-48.313,02	-3.313,02	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-40.578,64	-45.000,00	0,00	-48.313,02	-3.313,02	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 05

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Bürgerhaus

Produktbeschreibung

Verwaltung des Bürgerhauses und der Räumlichkeiten im Bürgerhaus.
 Information, Beratung und Öffentlichkeitsarbeit. Unterstützung kultureller
 Aktivitäten durch Sachleistungen, wie z. B. Überlassung von Räumen und Technik

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine, Verbände

Produktverantwortung

Torsten Siemon
 Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Gebäude

Bürgerhaus

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.614,69	64.538,00	0,00	66.023,81	1.485,81	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.139,30	96.840,00	0,00	141.229,02	44.389,02	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,86	2.500,00	0,00	808,00	-1.692,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	28.577,19	28.377,19	0,00
= Ordentliche Erträge	141.799,85	164.078,00	0,00	236.638,02	72.560,02	0,00
- Personalaufwendungen	173.646,23	162.420,00	0,00	137.492,01	-24.927,99	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	214.851,63	277.318,35	2.338,35	203.098,91	-74.219,44	5.409,06
- Bilanzielle Abschreibungen	88.054,00	88.858,00	0,00	88.943,50	85,50	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.517,67	6.000,00	0,00	4.629,62	-1.370,38	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	483.069,53	534.596,35	2.338,35	434.164,04	-100.432,31	5.409,06
= Ordentliches Ergebnis	-341.269,68	-370.518,35	-2.338,35	-197.526,02	172.992,33	-5.409,06
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	13.107,59	20.000,00	0,00	14.208,72	-5.791,28	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	2.807,36	3.000,00	0,00	1.323,36	-1.676,64	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	10.300,23	17.000,00	0,00	12.885,36	-4.114,64	0,00
= Teilergebnis	-330.969,45	-353.518,35	-2.338,35	-184.640,66	168.877,69	-5.409,06

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.839,30	96.840,00	0,00	155.744,38	58.904,38	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.045,86	2.500,00	0,00	648,00	-1.852,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	13.893,85	200,00	0,00	28.081,43	27.881,43	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	90.779,01	100.290,00	0,00	184.473,81	84.183,81	0,00
- Personalauszahlungen	174.348,62	162.420,00	0,00	138.879,47	-23.540,53	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	206.558,61	277.318,35	2.338,35	213.140,29	-64.178,06	5.409,06
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.326,37	6.000,00	0,00	32.515,98	26.515,98	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	396.233,60	445.738,35	2.338,35	384.535,74	-61.202,61	5.409,06
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-305.454,59	-345.448,35	-2.338,35	-200.061,93	145.386,42	-5.409,06
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.306,72	148.693,28	48.693,28	0,00	-148.693,28	148.693,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	14.304,69	5.000,00	0,00	4.149,81	-850,19	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	15.611,41	153.693,28	48.693,28	4.149,81	-149.543,47	148.693,28
= Saldo der Investitionstätigkeit	-15.611,41	-153.693,28	-48.693,28	-4.149,81	149.543,47	-148.693,28
- davon Bewirtschaftungskosten	191.866,30	242.418,35	2.338,35	191.278,69	-51.139,66	5.409,06

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0405(040105)-A22-311-07 Bürgerhaus, Gebäudemodernisierung/Brandschutz						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.306,72	148.693,28	48.693,28	0,00	-148.693,28	148.693,28
= Saldo 0405(040105)-A22-311-07	-1.306,72	-148.693,28	-48.693,28	0,00	148.693,28	-148.693,28
W040105 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	14.304,69	5.000,00	0,00	4.149,81	-850,19	0,00
= Saldo W040105	-14.304,69	-5.000,00	0,00	-4.149,81	850,19	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-15.611,41	-153.693,28	-48.693,28	-4.149,81	149.543,47	-148.693,28



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 06

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Theater

Produktbeschreibung

Vermietung, Überlassung sowie technische und organisatorische Betreuung kultureller Veranstaltungen Dritter.
 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes.

Zuschuss für kulturelle Veranstaltungen sowie Geschäftsführung zur Umsetzung des Spielplans des Volksbildungswerkes Espelkamp e. V.

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

EinwohnerInnen und BesucherInnen der Stadt, Institutionen, Vereine und Verbände

Produktverantwortung

Herr Siemon
 Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Gebäude

Neues Theater

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.422,39	62.634,00	0,00	68.098,23	5.464,23	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.148,58	10.000,00	0,00	3.872,00	-6.128,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.808,00	0,00	0,00	29.616,00	29.616,00	0,00
= Ordentliche Erträge	80.378,97	72.634,00	0,00	101.586,23	28.952,23	0,00
- Personalaufwendungen	109.545,12	138.760,00	0,00	141.028,36	2.268,36	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	113.076,25	118.400,00	0,00	106.629,34	-11.770,66	11.532,00
- Bilanzielle Abschreibungen	107.398,00	86.293,00	0,00	119.064,86	32.771,86	0,00
- Transferaufwendungen	35.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.979,00	8.000,00	0,00	8.146,81	146,81	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	367.998,37	396.453,00	0,00	419.869,37	23.416,37	11.532,00
= Ordentliches Ergebnis	-287.619,40	-323.819,00	0,00	-318.283,14	5.535,86	-11.532,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	4.590,40	5.500,00	0,00	4.871,49	-628,51	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.590,40	-5.500,00	0,00	-4.871,49	628,51	0,00
= Teilergebnis	-292.209,80	-329.319,00	0,00	-323.154,63	6.164,37	-11.532,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.055,84	0,00	0,00	-996,22	-996,22	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.738,84	10.000,00	0,00	3.122,00	-6.878,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	12.794,68	10.000,00	0,00	2.125,78	-7.874,22	0,00
- Personalauszahlungen	110.111,53	138.760,00	0,00	141.500,39	2.740,39	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	112.359,34	118.400,00	0,00	47.774,07	-70.625,93	11.532,00
- Transferauszahlungen	35.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.519,00	8.000,00	0,00	8.171,82	171,82	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	260.989,87	310.160,00	0,00	242.446,28	-67.713,72	11.532,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-248.195,19	-300.160,00	0,00	-240.320,50	59.839,50	-11.532,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	20.952,99	20.200,00	0,00	20.035,09	-164,91	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	37.925,16	20.200,00	0,00	20.035,09	-164,91	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	262.074,84	-20.200,00	0,00	-20.035,09	164,91	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	63.930,77	110.700,00	0,00	43.746,53	-66.953,47	10.472,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
B20-122-01 Beschallung/Tontechnik Theater						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	16.972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo B20-122-01	-16.972,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W040106 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	20.952,99	20.200,00	0,00	20.035,09	-164,91	0,00
= Saldo W040106	-20.952,99	-20.200,00	0,00	-20.035,09	164,91	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	262.074,84	-20.200,00	0,00	-20.035,09	164,91	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 07

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Kino

Produktbeschreibung

Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter durch Überlassung von Räumen

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Produktverantwortung

Herr Köster

Gebäudemanagement

Gebäude

Kino

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.686,00	2.686,00	0,00	2.686,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.240,22	23.000,00	0,00	31.047,55	8.047,55	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.939,28	200,00	0,00	989,12	789,12	0,00
= Ordentliche Erträge	38.865,50	25.886,00	0,00	34.722,67	8.836,67	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	55.501,75	55.000,00	0,00	49.503,29	-5.496,71	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	2.686,00	2.686,00	0,00	2.686,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	58.187,75	57.686,00	0,00	52.189,29	-5.496,71	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-19.322,25	-31.800,00	0,00	-17.466,62	14.333,38	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	500,00	0,00	143,10	-356,90	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	-500,00	0,00	-143,10	356,90	0,00
= Teilergebnis	-19.322,25	-32.300,00	0,00	-17.609,72	14.690,28	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.127,13	23.000,00	0,00	31.316,25	8.316,25	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.767,39	200,00	0,00	6.822,39	6.622,39	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	48.894,52	23.200,00	0,00	38.138,64	14.938,64	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	66.693,69	55.000,00	0,00	50.525,89	-4.474,11	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.748,63	0,00	0,00	3.480,25	3.480,25	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	68.442,32	55.000,00	0,00	54.006,14	-993,86	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-19.547,80	-31.800,00	0,00	-15.867,50	15.932,50	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	25.402,40	26.000,00	0,00	19.750,38	-6.249,62	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 08

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Dorfgemeinschaftshäuser

Produktbeschreibung

Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser
Stärkung der dörflichen Gemeinschaft sowie das örtliche Vereinsleben

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Köster
Gebäudemanagement

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Dorfgemeinschaftshäuser in Gestrungen, in der Altgemeinde, in Fabbenstedt, in Vehlage, in Fiestel

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.172,63	0,00	0,00	11.653,00	11.653,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.361,74	20.400,00	0,00	21.273,13	873,13	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.415,50	200,00	0,00	1.308,68	1.108,68	0,00
= Ordentliche Erträge	47.949,87	20.600,00	0,00	34.234,81	13.634,81	0,00
- Personalaufwendungen	2.397,36	2.510,00	0,00	2.397,36	-112,64	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	110.745,43	131.467,63	6.687,63	92.317,02	-39.150,61	2.520,39
- Bilanzielle Abschreibungen	8.174,00	0,00	0,00	15.586,63	15.586,63	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	121.316,79	133.977,63	6.687,63	110.301,01	-23.676,62	2.520,39
= Ordentliches Ergebnis	-73.366,92	-113.377,63	-6.687,63	-76.066,20	37.311,43	-2.520,39
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	15.192,13	12.000,00	0,00	20.724,83	8.724,83	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-15.192,13	-12.000,00	0,00	-20.724,83	-8.724,83	0,00
= Teilergebnis	-88.559,05	-125.377,63	-6.687,63	-96.791,03	28.586,60	-2.520,39

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.361,74	20.400,00	0,00	20.749,92	349,92	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	242,88	200,00	0,00	1.353,21	1.153,21	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	25.604,62	20.600,00	0,00	22.103,13	1.503,13	0,00
- Personalauszahlungen	2.415,01	2.510,00	0,00	2.396,34	-113,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	111.435,15	131.467,63	6.687,63	92.805,26	-38.662,37	2.520,39
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	113.850,16	133.977,63	6.687,63	95.201,60	-38.776,03	2.520,39
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-88.245,54	-113.377,63	-6.687,63	-73.098,47	40.279,16	-2.520,39
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	94.965,04	110.467,63	6.687,63	76.869,18	-33.598,45	2.520,39

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A20-311-07 DGH Vehlage, Umgestaltung Dorfplatz + Neubau Sport						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-311-07	-3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-3.416,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 09

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Stadtmarketing

Produktbeschreibung

Stadtmarketing, Imagepflege, Stadtentwicklung, Eventmanagement

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Siemon

Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Institutionen, Vereine und Verbände

Rat der Stadt Espelkamp, Gewerbetreibende

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68,00	68,00	0,00	68,00	0,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	0,00	31.437,71	1.437,71	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.654,49	0,00	0,00	6.239,05	6.239,05	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	13.722,49	180.068,00	0,00	187.744,76	7.676,76	0,00
- Personalaufwendungen	115.260,63	109.850,00	0,00	103.007,73	-6.842,27	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	11.281,20	220.000,00	0,00	204.131,70	-15.868,30	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	68,00	68,00	0,00	68,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	30.000,00	35.000,00	0,00	30.500,00	-4.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.641,94	5.500,00	0,00	5.693,60	193,60	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	159.251,77	370.418,00	0,00	343.401,03	-27.016,97	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-145.529,28	-190.350,00	0,00	-155.656,27	34.693,73	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	34.678,12	34.678,12	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	-34.678,12	-34.678,12	0,00
= Teilergebnis	-145.529,28	-190.350,00	0,00	-190.334,39	15,61	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.791,98	30.000,00	0,00	22.645,73	-7.354,27	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.654,49	0,00	0,00	26.554,09	26.554,09	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	150.000,00	0,00	182.741,14	32.741,14	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	22.446,47	180.000,00	0,00	231.940,96	51.940,96	0,00
- Personalauszahlungen	114.199,51	109.850,00	0,00	103.266,81	-6.583,19	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	9.823,45	220.000,00	0,00	203.430,31	-16.569,69	0,00
- Transferauszahlungen	30.000,00	35.000,00	0,00	30.500,00	-4.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.641,94	5.500,00	0,00	31.712,37	26.212,37	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	156.664,90	370.350,00	0,00	368.909,49	-1.440,51	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-134.218,43	-190.350,00	0,00	-136.968,53	53.381,47	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00



Produktbereich 04
Produktgruppe 01
Kostenträger 10

Kultur und Wissenschaft
Kultur
Archiv

Produktbeschreibung

Aufbewahrung städtischer Unterlagen von bleibendem Wert (Urkunden, Amtsbücher, Akten, Karten und Pläne, Plakate, Fotomaterialien) in den Magazinen zu bestmöglichen Erhaltungsbedingungen
 Beratung der Behörden in Fragen der Schriftgutverwaltung
 Öffentlichkeitsarbeit, insbesondere historische Veranstaltungen und Publikationen zur Stadtgeschichte
 Bearbeitung von Anfragen/Anträgen im Hinblick auf das aufbewahrte Archivgut

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. ArchivG NRW)

Zielgruppe

Sachgebiete der Stadtverwaltung, Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Produktverantwortung

Herr Siemon
 Kultur, Stadtmarketing, Öffentlichkeitsarbeit

Gebäude

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	928,20	-1.071,80	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	928,20	-1.071,80	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	75.550,00	0,00	77.480,74	1.930,74	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	29.500,00	0,00	13.253,54	-16.246,46	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.600,00	0,00	3.729,38	1.129,38	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	107.650,00	0,00	94.463,66	-13.186,34	0,00
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-105.650,00	0,00	-93.535,46	12.114,54	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	928,20	-1.071,80	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	928,20	-1.071,80	0,00
- Personalauszahlungen	0,00	75.550,00	0,00	76.858,66	1.308,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	29.500,00	0,00	12.189,30	-17.310,70	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	2.600,00	0,00	3.387,38	787,38	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	107.650,00	0,00	92.435,34	-15.214,66	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	0,00	-105.650,00	0,00	-91.507,14	14.142,86	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	70.374,00	0,00	342,00	-70.032,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	70.374,00	0,00	342,00	-70.032,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-18.374,00	0,00	-342,00	18.032,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(040110)-B24-123-01 Digitales Haus der Geschichte						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	64.974,00	0,00	342,00	-64.632,00	0,00
= Saldo 9999(040110)-B24-123-01	0,00	-64.974,00	0,00	-342,00	64.632,00	0,00
9999(040110)-W040110 Investitionen unter Wertgrenze(15.000,-€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00
= Saldo 9999(040110)-W040110	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-18.374,00	0,00	-342,00	18.032,00	0,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
Leistungen nach dem SGB XII

Produktbeschreibung

Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt u. Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung nach dem 3. und 4. Kapitel des SGB XII; Beratung und Erteilung von Auskünften; Aufnahme, Bearbeitung und Entscheidung über Erst- u. Weiterbewilligungsanträge, Geltendmachung von Erstattungsansprüchen mit anderen Leistungsträgern, Aufhebung und Rückforderung zu Unrecht erbrachter Leistungen, An- und Abmeldung von Betreuungsfällen n. § 264 SGB V, Bearbeitung von Widersprüchen u. Klagen, Gewährung v. Darlehen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (SGB XII, Delegationssatzung des Kreises Minden-Lübbecke)

Produktverantwortung

Frau Fangmeyer
 Soziale Dienstleistungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	196.620,46	196.610,00	0,00	190.688,08	-5.921,92	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	290,50	500,00	0,00	210,80	-289,20	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	196.910,96	197.110,00	0,00	190.898,88	-6.211,12	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-196.910,96	-197.110,00	0,00	-190.898,88	6.211,12	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	200.955,16	196.610,00	0,00	191.667,07	-4.942,93	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	290,50	500,00	0,00	210,80	-289,20	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	201.245,66	197.110,00	0,00	191.877,87	-5.232,13	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-201.245,66	-197.110,00	0,00	-191.877,87	5.232,13	0,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
Rentenangelegenheiten

Produktbeschreibung

Aufnahme von Anträgen im Bereich der Rentenversicherung einschl. Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit (Renten, Kontenklärung, Versorgungsausgleich, Kindererziehungszeiten, Beglaubigungen, Nachversicherung), Erteilung von Auskünften in allen Fragen der Rentenversicherung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (§ 92 SGB IV i. V. m. §§ 1 und 2 ZuVO SGB)

Produktverantwortung

Frau Fangmeyer
 Soziale Dienstleistungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	125.165,17	111.760,00	0,00	107.079,29	-4.680,71	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	125.165,17	111.960,00	0,00	107.079,29	-4.880,71	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-125.165,17	-111.960,00	0,00	-107.079,29	4.880,71	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalauszahlungen	128.189,71	111.760,00	0,00	107.260,10	-4.499,90	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	128.189,71	111.960,00	0,00	107.260,10	-4.699,90	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-128.189,71	-111.960,00	0,00	-107.260,10	4.699,90	0,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
Leistungen nach AsylBLG

Produktbeschreibung

Gewährung von Grund- und Analogleistungen, Bedarfe für Bildung und Teilhabe sowie Akutkrankenhilfe für ausländische Flüchtlinge nach dem AsylbLG; . Beratung und Erteilung von Auskünften; Aufnahme, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen, Geltendmachung von Erstattungsansprüchen mit anderen Leistungsträgern, Aufhebung und Rückforderung zu Unrecht erbrachter Leistungen, An- und Abmeldung von Betreuungsfällen nach § 264 SGB V, Bearbeitung von Widersprüchen und Klagen, Aufnahme und Unterbringung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. AsylbLG, FlüAG)

Produktverantwortung

Frau Fangmeyer
 Soziale Dienstleistungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Übergangswohnheime

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.264.889,86	731.401,00	0,00	1.227.916,83	496.515,83	0,00
+ Sonstige Transfererträge	117.456,31	25.000,00	0,00	44.751,20	19.751,20	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.002,21	670.000,00	0,00	613.958,61	-56.041,39	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	3.549,44	3.549,44	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.362,61	500,00	0,00	9.741,42	9.241,42	0,00
= Ordentliche Erträge	2.107.710,99	1.426.901,00	0,00	1.899.917,50	473.016,50	0,00
- Personalaufwendungen	288.193,63	304.770,00	0,00	294.307,51	-10.462,49	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	822.650,91	505.485,16	1.385,16	266.133,52	-239.351,64	19.885,50
- Bilanzielle Abschreibungen	122.404,00	119.590,00	0,00	122.273,00	2.683,00	0,00
- Transferaufwendungen	815.989,12	1.180.000,00	0,00	502.287,07	-677.712,93	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	608.067,92	702.750,00	0,00	692.202,87	-10.547,13	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	2.657.305,58	2.812.595,16	1.385,16	1.877.203,97	-935.391,19	19.885,50
= Ordentliches Ergebnis	-549.594,59	-1.385.694,16	-1.385,16	22.713,53	1.408.407,69	-19.885,50
+ Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	484,87	484,87	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	130.090,06	127.320,00	0,00	94.218,27	-33.101,73	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-130.090,06	-127.320,00	0,00	-93.733,40	33.586,60	0,00
= Teilergebnis	-679.684,65	-1.513.014,16	-1.385,16	-71.019,87	1.441.994,29	-19.885,50

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.214.216,86	650.000,00	0,00	493.839,46	-156.160,54	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	111.104,06	25.000,00	0,00	56.093,75	31.093,75	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.164,03	670.000,00	0,00	601.761,74	-68.238,26	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	3.549,44	3.549,44	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	1.490,72	990,72	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.088.484,95	1.345.500,00	0,00	1.156.735,11	-188.764,89	0,00
- Personalauszahlungen	290.238,57	304.770,00	0,00	297.753,55	-7.016,45	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	803.796,27	505.485,16	1.385,16	245.249,40	-260.235,76	19.885,50
- Transferauszahlungen	794.108,42	1.180.000,00	0,00	499.459,69	-680.540,31	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	607.742,14	702.750,00	0,00	601.239,35	-101.510,65	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.495.885,40	2.693.005,16	1.385,16	1.643.701,99	-1.049.303,17	19.885,50
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-407.400,45	-1.347.505,16	-1.385,16	-486.966,88	860.538,28	-19.885,50
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	60,00	-39.940,00	39.940,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	43.000,00	0,00	60,00	-42.940,00	39.940,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	661.529,37	-43.000,00	0,00	-60,00	42.940,00	-39.940,00
- davon Bewirtschaftungskosten	786.191,02	474.485,16	1.385,16	240.610,34	-233.874,82	19.885,50

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0501(050103)-A24-311-02 Hindenburgring 24; Aufsetzen eines Pultdaches						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	0,00	60,00	-39.940,00	39.940,00
= Saldo 0501(050103)-A24-311-02	0,00	-40.000,00	0,00	-60,00	39.940,00	-39.940,00
W050103 Investitionen unter Wertgrenze (15.000,-€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Saldo W050103	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	661.529,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	661.529,37	-43.000,00	0,00	-60,00	42.940,00	-39.940,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 01
Kostenträger 04

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
Gewährung von Wohngeld

Produktbeschreibung

Bewilligung von Miet- und Lastenzuschüssen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG), Beratung und Erteilung von Auskünften; Aufnahme, Bearbeitung und Entscheidung über Anträge, Geltendmachung von Erstattungsansprüchen mit anderen Leistungsträgern, Aufhebung und Rückforderung zu Unrecht erbrachter Leistung, Bearbeitung von Widersprüchen und Klagen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (WoGG, § 3 der VO über Zuständigkeiten auf dem Gebiet der sozialen Wohnraumförderung und anderer Maßnahmen des Wohnungswesens)

Produktverantwortung

Frau Fangmeyer
 Soziale Dienstleistungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Personalaufwendungen	201.406,64	217.820,00	0,00	224.102,39	6.282,39	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330,80	400,00	0,00	111,80	-288,20	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	201.737,44	218.220,00	0,00	224.214,19	5.994,19	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-201.737,44	-218.020,00	0,00	-224.214,19	-6.194,19	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Personalauszahlungen	200.929,02	217.820,00	0,00	223.888,23	6.068,23	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	331,60	400,00	0,00	104,00	-296,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	201.260,62	218.220,00	0,00	223.992,23	5.772,23	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-201.260,62	-218.020,00	0,00	-223.992,23	-5.972,23	0,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 01
Kostenträger 05

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
Sonstige soziale Leistungen

Produktbeschreibung

Aufnahme und Betreuung neu zugewanderter Personen, Gewährung von Zuschüssen für die Integrationsarbeit, Zuschüsse für das Quartiersmanagement, Leistungen für eine Interessenvertretung für Menschen mit Behinderung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Teilhabe- und Integrationsgesetz (TInTG NRW), freiwillig durch politische Beschlüsse

Produktverantwortung

Frau Fangmeyer
 Soziale Dienstleistungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.152,12	20.000,00	0,00	23.400,00	3.400,00	0,00
= Ordentliche Erträge	135.152,12	20.000,00	0,00	23.400,00	3.400,00	0,00
- Personalaufwendungen	96.864,97	100.770,00	0,00	102.549,58	1.779,58	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.767,89	14.500,00	0,00	960,99	-13.539,01	0,00
- Transferaufwendungen	24.562,00	12.500,00	0,00	7.500,00	-5.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	123.194,86	128.070,00	0,00	111.010,57	-17.059,43	0,00
= Ordentliches Ergebnis	11.957,26	-108.070,00	0,00	-87.610,57	20.459,43	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.224,00	20.000,00	0,00	-7.671,88	-27.671,88	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	166.224,00	20.000,00	0,00	-7.671,88	-27.671,88	0,00
- Personalauszahlungen	97.554,57	100.770,00	0,00	102.438,62	1.668,62	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.646,29	14.500,00	0,00	1.082,59	-13.417,41	0,00
- Transferauszahlungen	24.562,00	12.500,00	0,00	7.500,00	-5.000,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	123.762,86	128.070,00	0,00	111.021,21	-17.048,79	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	42.461,14	-108.070,00	0,00	-118.693,09	-10.623,09	0,00



Produktbereich 05
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Soziale Leistungen
Seniorenarbeit
Seniorenarbeit

Produktbeschreibung

Förderung von freien Trägern, Vernetzung der kommunalen Seniorenarbeit, Koordination und Unterstützung der Seniorenvertretung

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss
 öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	500,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
- Personalaufwendungen	24.949,26	10.960,00	0,00	10.856,64	-103,36	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.981,76	3.500,00	0,00	3.233,54	-266,46	0,00
- Transferaufwendungen	10.600,00	11.100,00	0,00	10.600,00	-500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	38.531,02	25.560,00	0,00	24.690,18	-869,82	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-38.031,02	-21.960,00	0,00	-24.690,18	-2.730,18	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	500,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
- Personalauszahlungen	24.809,73	10.960,00	0,00	10.694,08	-265,92	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.981,76	3.500,00	0,00	3.273,54	-226,46	0,00
- Transferauszahlungen	10.600,00	11.100,00	0,00	10.600,00	-500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	38.391,49	25.560,00	0,00	24.567,62	-992,38	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-37.891,49	-21.960,00	0,00	-24.567,62	-2.607,62	0,00



Produktbereich 06
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Kindertageseinrichtungen

Produktbeschreibung

Förderung von Kindertageseinrichtungen
 Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Kinderbildungsgesetz - KiBiz)

Produktverantwortung

Herr Bredenköter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Kinder und deren Erziehungsberechtigte

Gebäude

Kindergärten an der Lehmkuhle, in der Ringstraße, in der Stettiner Straße

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.871,38	22.746,00	0,00	36.771,00	14.025,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.115,69	69.500,00	0,00	76.350,37	6.850,37	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.975,41	13.124,00	0,00	12.975,00	-149,00	0,00
= Ordentliche Erträge	124.962,48	105.370,00	0,00	126.096,37	20.726,37	0,00
- Personalaufwendungen	63.827,14	71.870,00	0,00	70.935,12	-934,88	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	15.527,61	18.360,00	0,00	23.212,46	4.852,46	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	42.120,00	42.119,00	0,00	42.118,00	-1,00	0,00
- Transferaufwendungen	682.882,02	740.000,00	0,00	763.819,83	23.819,83	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.979,00	12.974,00	0,00	57.975,41	45.001,41	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	817.335,77	885.323,00	0,00	958.060,82	72.737,82	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-692.373,29	-779.953,00	0,00	-831.964,45	-52.011,45	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	7.658,80	6.000,00	0,00	6.520,41	520,41	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-7.658,80	-6.000,00	0,00	-6.520,41	-520,41	0,00
= Teilergebnis	-700.032,09	-785.953,00	0,00	-838.484,86	-52.531,86	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.115,69	69.500,00	0,00	76.350,37	6.850,37	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	547,75	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	74.663,44	69.650,00	0,00	76.350,37	6.700,37	0,00
- Personalauszahlungen	63.777,07	71.870,00	0,00	71.138,93	-731,07	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	14.785,25	18.360,00	0,00	22.660,55	4.300,55	0,00
- Transferauszahlungen	687.881,98	740.000,00	0,00	764.538,30	24.538,30	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	766.444,30	830.230,00	0,00	858.337,78	28.107,78	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-691.780,86	-760.580,00	0,00	-781.987,41	-21.407,41	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-7.756,94	-207.756,94	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	200.000,00	0,00	-7.756,94	-207.756,94	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-200.000,00	0,00	7.756,94	207.756,94	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	14.785,25	18.360,00	0,00	22.660,55	4.300,55	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A19-311-05 KiGa Gestringen, Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	200.000,00	0,00	-7.756,94	-207.756,94	0,00
= Saldo A19-311-05	0,00	-200.000,00	0,00	7.756,94	207.756,94	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-200.000,00	0,00	7.756,94	207.756,94	0,00



Produktbereich 06
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Sonstige Kinder- und Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Angeboten der Kinder- und Jugendförderung, bzw. auch erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Bereitstellung des Nachbarschaftszentrums und des Jugendzentrums als Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit, Förderung anderer Träger der Kinder- und Jugendarbeit

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. SGB VIII, Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit)

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Jugendzentrum Isy 7, Nachbarschaftszentrum, Spielplätze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.317,96	227.770,00	0,00	197.740,88	-30.029,12	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.760,02	24.699,00	0,00	17.994,10	-6.704,90	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.655,10	5.300,00	0,00	50.257,97	44.957,97	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	132.728,75	450,00	0,00	417,14	-32,86	0,00
= Ordentliche Erträge	336.461,83	258.219,00	0,00	266.410,09	8.191,09	0,00
- Personalaufwendungen	230.679,27	253.140,00	0,00	255.767,26	2.627,26	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.976,30	175.282,62	7.847,62	150.632,42	-24.650,20	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	174.095,00	173.919,00	0,00	179.363,90	5.444,90	0,00
- Transferaufwendungen	152.428,86	93.500,00	0,00	81.848,70	-11.651,30	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.542,35	13.450,00	0,00	7.343,83	-6.106,17	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	708.721,78	709.291,62	7.847,62	674.956,11	-34.335,51	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-372.259,95	-451.072,62	-7.847,62	-408.546,02	42.526,60	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.677,64	116.500,00	0,00	157.657,53	41.157,53	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-112.677,64	-116.500,00	0,00	-157.657,53	-41.157,53	0,00
= Teilergebnis	-484.937,59	-567.572,62	-7.847,62	-566.203,55	1.369,07	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474,64	116.200,00	0,00	88.474,72	-27.725,28	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.164,42	24.699,00	0,00	16.150,60	-8.548,40	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.902,60	5.300,00	0,00	50.557,97	45.257,97	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	132.728,75	450,00	0,00	423,43	-26,57	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	191.270,41	146.649,00	0,00	155.606,72	8.957,72	0,00
- Personalauszahlungen	247.542,07	253.140,00	0,00	255.519,59	2.379,59	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	166.011,50	175.282,62	7.847,62	146.411,08	-28.871,54	0,00
- Transferauszahlungen	152.428,86	93.500,00	0,00	73.190,00	-20.310,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.900,65	13.450,00	0,00	4.712,19	-8.737,81	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	569.883,08	535.372,62	7.847,62	479.832,86	-55.539,76	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-378.612,67	-388.723,62	-7.847,62	-324.226,14	64.497,48	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.157,69	458.462,67	83.462,67	148.398,00	-310.064,67	118.397,36
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	8.750,00	0,00	1.745,38	-7.004,62	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.157,69	467.212,67	83.462,67	150.143,38	-317.069,29	118.397,36
= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.157,69	-467.212,67	-83.462,67	-10.143,38	457.069,29	-118.397,36
- davon Bewirtschaftungskosten	144.179,13	107.222,62	7.847,62	112.604,35	5.381,73	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0622(060102)-A22-311-08 Spielplatz Gestrigen "Alte Mühle", Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	150.000,00	0,00	47.066,77	-102.933,23	102.933,23
= Saldo 0622(060102)-A22-311-08	0,00	-150.000,00	0,00	-47.066,77	102.933,23	-102.933,23
0622(060102)-A24-311-03 Spielplatz Fiestel, Ringstraße, Neugestaltung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	135.000,00	0,00	550,00	-134.450,00	0,00
= Saldo 0622(060102)-A24-311-03	0,00	-135.000,00	0,00	-550,00	134.450,00	0,00
B20-311-02 Spielplätze, Spielgeräte, Austausch						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.157,69	173.462,67	83.462,67	100.781,23	-72.681,44	15.464,13
= Saldo B20-311-02	-4.157,69	-173.462,67	-83.462,67	-100.781,23	72.681,44	-15.464,13
W060102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Saldo W060102	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
W060102 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.250,00	0,00	1.745,38	-504,62	0,00
= Saldo W060102	0,00	-2.250,00	0,00	-1.745,38	504,62	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-3.500,00	0,00	140.000,00	143.500,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Saldo Investitionstätigkeit	-4.157,69	-467.212,67	-83.462,67	-10.143,38	457.069,29	-118.397,36

Produktbereich 08
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Sportförderung
Sportstätten
Sportplätze



Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und finanzielle Förderung von Sportplätzen inkl. Gebäuden und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Albert-Pürsten-Stadion, Mittwaldpark, Sportplätze in Frotheim, in Isenstedt, in der Altgemeinde, in Vehlage, in Fabbenstedt, am Hindenburgring

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.433,61	155,00	0,00	88.701,00	88.546,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.400,79	12.500,00	0,00	13.916,85	1.416,85	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.819,17	350,00	0,00	0,46	-349,54	0,00
= Ordentliche Erträge	34.653,57	13.005,00	0,00	102.618,31	89.613,31	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	7.120,00	0,00	7.348,96	228,96	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	208.833,96	321.345,28	9.387,73	299.332,08	-22.013,20	25.467,24
- Bilanzielle Abschreibungen	1.990,00	1.793,00	0,00	2.525,00	732,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	578,95	580,00	0,00	578,95	-1,05	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	211.402,91	330.838,28	9.387,73	309.784,99	-21.053,29	25.467,24
= Ordentliches Ergebnis	-176.749,34	-317.833,28	-9.387,73	-207.166,68	110.666,60	-25.467,24
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	54.589,49	60.000,00	0,00	76.199,07	16.199,07	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-54.589,49	-60.000,00	0,00	-76.199,07	-16.199,07	0,00
= Teilergebnis	-231.338,83	-377.833,28	-9.387,73	-283.365,75	94.467,53	-25.467,24

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	955,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.090,19	12.500,00	0,00	11.400,79	-1.099,21	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	6.604,83	350,00	0,00	214,34	-135,66	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	18.650,38	12.850,00	0,00	11.615,13	-1.234,87	0,00
- Personalauszahlungen	0,00	7.120,00	0,00	7.294,70	174,70	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	216.792,88	381.961,73	9.387,73	245.363,14	-136.598,59	25.467,24
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	578,95	580,00	0,00	578,95	-1,05	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	217.371,83	389.661,73	9.387,73	253.236,79	-136.424,94	25.467,24
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-198.721,45	-376.811,73	-9.387,73	-241.621,66	135.190,07	-25.467,24
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.718,35	241.508,72	33.676,16	14.040,69	-227.468,03	199.682,40
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	27.718,35	291.508,72	33.676,16	64.040,69	-227.468,03	199.682,40
= Saldo der Investitionstätigkeit	-27.718,35	-291.508,72	-33.676,16	-64.040,69	227.468,03	-199.682,40
- davon Bewirtschaftungskosten	171.678,56	271.845,28	9.387,73	145.666,36	-126.178,92	25.467,24

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0802(080101)-A24-311-04 Sportplatz Frotheim, Anbindung Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	35.088,95	0,00	596,81	-34.492,14	34.254,73
= Saldo 0802(080101)-A24-311-04	0,00	-35.088,95	0,00	-596,81	34.492,14	-34.254,73
0803(080101)-A24-311-05 Sportplatz Isenstedt, Anbin. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	33.762,59
= Saldo 0803(080101)-A24-311-05	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	-33.762,59
0804(080101)-A24-311-06 Sportplatz Altgemeinde, Anb. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	68.000,00	0,00	6.128,92	-61.871,08	61.396,29
= Saldo 0804(080101)-A24-311-06	0,00	-68.000,00	0,00	-6.128,92	61.871,08	-61.396,29
0805(080101)-A24-311-07 Sportplatz Vehlage, Anbin. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	36.743,61	0,00	0,00	-36.743,61	36.506,20
= Saldo 0805(080101)-A24-311-07	0,00	-36.743,61	0,00	0,00	36.743,61	-36.506,20
0806(080101)-A24-311-08 Sportplatz Fabbenstedt, Anb. Sportplatzbewässerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	33.762,59
= Saldo 0806(080101)-A24-311-08	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	-33.762,59
A17-311-11 Sportplatz u. Umkleidekabine, Türk Gücü, Neubau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	23.818,35	83.676,16	33.676,16	57.314,96	-26.361,20	0,00
= Saldo A17-311-11	-23.818,35	-83.676,16	-33.676,16	-57.314,96	26.361,20	0,00
A20-311-09 Sporthalle Alt-Espelkamp, Prallschutzelag						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-311-09	-3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-27.718,35	-291.508,72	-33.676,16	-64.040,69	227.468,03	-199.682,40

Produktbereich 08
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Sportförderung
Sportstätten
Sporthallen



Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und finanzielle Förderung von Sporthallen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (SchulG NRW)

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Bredenköter

Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Stadtporthalle, Sporthallen am Auewald, in Benkhausen, in Isenstedt, in Frotheim, im Erlengrund, in der Altgemeinde, Lehrschwimmbecken Isenstedt, Sporthalle Söderblom 2-fach (Trägerschaft Landeskirche)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	161.458,87	161.458,87	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.050,00	0,00	5.623,87	-1.426,13	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	0,00	48.168,90	8.168,90	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.100,00	0,00	379,52	-720,48	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	51.550,00	0,00	215.631,16	164.081,16	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	605.009,25	0,00	349.500,36	-255.508,89	151.499,36
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	56.365,77	56.365,77	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.505,00	0,00	3.045,56	-3.459,44	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	611.514,25	0,00	408.911,69	-202.602,56	151.499,36
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-559.964,25	0,00	-193.280,53	366.683,72	-151.499,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.000,00	0,00	14.248,30	10.248,30	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.000,00	0,00	-14.248,30	-10.248,30	0,00
= Teilergebnis	0,00	-563.964,25	0,00	-207.528,83	356.435,42	-151.499,36

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.050,00	0,00	5.800,40	-1.249,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	40.000,00	0,00	48.168,90	8.168,90	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.100,00	0,00	379,52	-720,48	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	51.550,00	0,00	54.348,82	2.798,82	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	-555,55	605.009,25	0,00	335.761,92	-269.247,33	151.499,36
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	6.505,00	0,00	3.045,56	-3.459,44	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-555,55	611.514,25	0,00	338.807,48	-272.706,77	151.499,36
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	555,55	-559.964,25	0,00	-284.458,66	275.505,59	-151.499,36
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	2.555.767,00	0,00	0,00	-2.555.767,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.555.767,00	0,00	0,00	-2.555.767,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.075.396,91	75.396,91	119.186,85	-956.210,06	17.767,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.087.896,91	75.396,91	119.186,85	-968.710,06	17.767,26
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	1.467.870,09	-75.396,91	-119.186,85	-1.587.056,94	-17.767,26
- davon Bewirtschaftungskosten	-555,55	345.647,00	0,00	216.668,13	-128.978,87	30.930,95

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0820(080102)-A24-311-09 Stadtsporthalle, Neubau (alt: A19-321-01)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.555.767,00	0,00	0,00	-2.555.767,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.044.543,43	44.543,43	106.100,63	-938.442,80	0,00
= Saldo 0820(080102)-A24-311-09	0,00	1.511.223,57	-44.543,43	-106.100,63	-1.617.324,20	0,00
0820(080102)-W080102 0820(Sporthallen)-WSporthallen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
= Saldo 0820(080102)-W080102	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
0824(080102)-A24-311-10 GS Frotheim, TH, Dachsanierung (alt: A23-311-07)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.853,48	30.853,48	13.086,22	-17.767,26	17.767,26
= Saldo 0824(080102)-A24-311-10	0,00	-30.853,48	-30.853,48	-13.086,22	17.767,26	-17.767,26
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	1.467.870,09	-75.396,91	-119.186,85	-1.587.056,94	-17.767,26

Produktbereich 08
 Produktgruppe 02
 Kostenträger 01

Sportförderung
 Bäder
 Bäder



Produktbeschreibung

Verwalten des Verlustausgleichs, Weitergabe Fördermittel

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Sonstige ordentliche Erträge	129.301,00	123.490,00	0,00	146.736,00	23.246,00	0,00
= Ordentliche Erträge	129.301,00	123.490,00	0,00	146.736,00	23.246,00	0,00
- Transferaufwendungen	1.046.600,00	939.690,00	0,00	939.690,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.301,00	123.490,00	0,00	146.736,00	23.246,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.175.901,00	1.063.180,00	0,00	1.086.426,00	23.246,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.046.600,00	-939.690,00	0,00	-939.690,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Transferauszahlungen	1.046.600,00	939.690,00	0,00	939.690,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.046.600,00	939.690,00	0,00	939.690,00	0,00	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.046.600,00	-939.690,00	0,00	-939.690,00	0,00	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	437.800,00	109.800,00	0,00	0,00	-109.800,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	437.800,00	109.800,00	0,00	0,00	-109.800,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	527.480,00	244.000,00	0,00	0,00	-244.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	527.480,00	244.000,00	0,00	0,00	-244.000,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-89.680,00	-134.200,00	0,00	0,00	134.200,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	437.800,00	109.800,00	0,00	0,00	-109.800,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	527.480,00	244.000,00	0,00	0,00	-244.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-89.680,00	-134.200,00	0,00	0,00	134.200,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-89.680,00	-134.200,00	0,00	0,00	134.200,00	0,00

Produktbereich 08
 Produktgruppe 03
 Kostenträger 01

Sportförderung
 Sportförderung
 Sonstige Sportförderung und Vereinswesen



Produktbeschreibung

Förderung von Vereinen und Verbänden, Entwicklung der kommunalen Sportförderung, Unterstützung des Ehrenamtes

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Bredenkötter
 Bildung, Generationen, Vereinswesen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Institutionen, Vereine und Verbände

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.663,00	5.876,00	0,00	10.741,00	4.865,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	81.833,00	6.046,00	0,00	10.911,00	4.865,00	0,00
- Personalaufwendungen	176.966,43	186.640,00	0,00	169.138,97	-17.501,03	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	27.726,89	43.000,00	0,00	35.156,18	-7.843,82	3.100,00
- Bilanzielle Abschreibungen	36.942,00	32.873,00	0,00	32.872,00	-1,00	0,00
- Transferaufwendungen	93.552,38	133.382,00	4.382,00	41.637,55	-91.744,45	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	335.261,14	395.895,00	4.382,00	278.804,70	-117.090,30	3.100,00
= Ordentliches Ergebnis	-253.428,14	-389.849,00	-4.382,00	-267.893,70	121.955,30	-3.100,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	12.505,26	12.100,00	0,00	0,00	-12.100,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-12.505,26	-12.100,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00
= Teilergebnis	-265.933,40	-401.949,00	-4.382,00	-267.893,70	134.055,30	-3.100,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	176.896,13	186.640,00	0,00	169.274,68	-17.365,32	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	24.227,59	43.000,00	0,00	35.858,19	-7.141,81	3.100,00
- Transferauszahlungen	95.261,38	133.382,00	4.382,00	40.737,55	-92.644,45	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	73,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	296.458,54	363.022,00	4.382,00	245.870,42	-117.151,58	3.100,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-296.288,54	-362.852,00	-4.382,00	-245.700,42	117.151,58	-3.100,00

Produktbereich 09
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

**Räumliche Planung und Entwicklung,
 Geoinformationen**
Räumliche Planung und Entwicklung
Vorbereitende Bauleitplanung, Bebauungspläne und Satzungen



Produktbeschreibung

Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung der Flächennutzungspläne, der städtebaulichen Rahmenplanung, der Bebauungspläne, der Erschließungspläne und Außenbereichssatzungen
 Durchführung von Träger- und Bürgerbeteiligungen
 Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsprozesses
 Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen
 Präsentation der Planung
 Verfahrenssteuerung nach dem BauGB
 Vergabe von Architekten- und Ingenieurleistung nach HOAI

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Baugesetzbuch (BauGB), Landesplanungsgesetz (LPIG NRW))

Produktverantwortung

Herr Hatebur
 Stadtplanung, Bauordnung

Zielgruppe

Grundstückeigentümer/innen, Gewerbetreibende, Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.369,50	4.000,00	0,00	5.562,30	1.562,30	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	300,00	0,00	150,00	-150,00	0,00
= Ordentliche Erträge	5.519,50	4.300,00	0,00	5.712,51	1.412,51	0,00
- Personalaufwendungen	139.044,85	196.130,00	0,00	125.873,65	-70.256,35	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	26.000,00	0,00	26.602,93	602,93	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.017,28	2.000,00	0,00	2.804,26	804,26	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	140.362,13	224.130,00	0,00	155.280,84	-68.849,16	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-134.842,63	-219.830,00	0,00	-149.568,33	70.261,67	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.593,50	4.000,00	0,00	8.823,60	4.823,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	285,00	300,00	0,00	150,00	-150,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	5.878,50	4.300,00	0,00	8.973,60	4.673,60	0,00
- Personalauszahlungen	138.963,78	196.130,00	0,00	125.909,58	-70.220,42	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	750,00	26.000,00	0,00	26.602,93	602,93	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.057,08	2.000,00	0,00	2.804,26	804,26	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	140.770,86	224.130,00	0,00	155.316,77	-68.813,23	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-134.892,36	-219.830,00	0,00	-146.343,17	73.486,83	0,00

Produktbereich 09
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

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



Produktbeschreibung

Städtebauliche Konzepte wie z. B. Gestaltungspläne, gestalterische Leitbilder zu Bebauung und Freiraum
Abstimmung mit internen und externen Beteiligten
Vorbereitung und Abwicklung städtebaulicher und gestalterischer Wettbewerbe, Präsentation der Planungsergebnisse
Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Baugesetzbuch, Landesbauordnung NRW)
Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Einwohner/innen

Produktverantwortung

Herr Hatebur
Stadtplanung, Bauordnung

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.311,68	186.162,00	0,00	146.815,21	-39.346,79	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.560,49	201.000,00	0,00	24.422,48	-176.577,52	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	313.611,62	210.724,00	0,00	207.074,18	-3.649,82	0,00
= Ordentliche Erträge	374.811,79	597.886,00	0,00	378.311,87	-219.574,13	0,00
- Personalaufwendungen	267.332,44	380.290,00	0,00	301.919,69	-78.370,31	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	67.847,86	703.189,82	100.389,82	141.702,65	-561.487,17	175.114,08
- Bilanzielle Abschreibungen	122.482,00	112.861,00	0,00	126.419,33	13.558,33	0,00
- Transferaufwendungen	132.301,64	0,00	0,00	90.912,34	90.912,34	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.325,64	243.443,00	0,00	277.637,75	34.194,75	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.011.289,58	1.439.783,82	100.389,82	938.591,76	-501.192,06	175.114,08
= Ordentliches Ergebnis	-636.477,79	-841.897,82	-100.389,82	-560.279,89	281.617,93	-175.114,08
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-3.161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-639.639,19	-841.897,82	-100.389,82	-560.279,89	281.617,93	-175.114,08

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-76.985,65	91.900,00	0,00	39.861,47	-52.038,53	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.081,47	201.000,00	0,00	31.695,25	-169.304,75	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.035,35	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-51.096,83	293.900,00	0,00	71.556,72	-222.343,28	0,00
- Personalauszahlungen	319.072,41	380.290,00	0,00	305.161,28	-75.128,72	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	82.501,85	703.189,82	100.389,82	101.870,49	-601.319,33	175.114,08
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	3.161,40	51.000,00	0,00	33.550,86	-17.449,14	0,00
- Transferauszahlungen	29.700,00	0,00	0,00	90.912,34	90.912,34	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.327,00	0,00	0,00	644,71	644,71	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	449.762,66	1.134.479,82	100.389,82	532.139,68	-602.340,14	175.114,08
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-500.859,49	-840.579,82	-100.389,82	-460.582,96	379.996,86	-175.114,08
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	0,00	280.000,00	0,00	5.622,27	-274.377,73	280.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	-8.855,97	-8.855,97	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	280.000,00	0,00	-3.233,70	-283.233,70	280.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	96.198,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	13.978,79	380.000,00	0,00	44.594,35	-335.405,65	380.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	178.343,92	380.000,00	0,00	44.594,35	-335.405,65	380.000,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-178.343,92	-100.000,00	0,00	-47.828,05	52.171,95	-100.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
0907(090102)-A20-321-01 Innenstadt, generationsgerechte Zugänge, Umsetzung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0907(090102)-A20-321-01	-68.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0911(090102)-A17-321-01 0911(Stadtentwicklung)-A17-321-01						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 0911(090102)-A17-321-01	-490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999(090102)-X999999999 9999(Stadtentwicklung)-X999999999						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	211,29	211,29	0,00
= Saldo 9999(090102)-X999999999	0,00	0,00	0,00	-211,29	-211,29	0,00
A17-321-01 Mehrgenerationenpark (Boraspark), Errichtung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	95.708,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A17-321-01	-95.708,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A18-321-01 Biberteich, östliche Freifläche, Umgestaltung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	-26.567,94	-26.567,94	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	17.711,97	17.711,97	0,00
= Saldo A18-321-01	0,00	0,00	0,00	-44.279,91	-44.279,91	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	280.000,00	0,00	23.334,24	-256.665,76	280.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	13.978,79	380.000,00	0,00	26.671,09	-353.328,91	380.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-13.978,79	-100.000,00	0,00	-3.336,85	96.663,15	-100.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	-178.343,92	-100.000,00	0,00	-47.828,05	52.171,95	-100.000,00



Produktbereich 10
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Bauen und Wohnen
Bauen
Bauaufsicht

Produktbeschreibung

Baubehördliche Beratung und Information

Bearbeitung von Baugenehmigungen, Baulasten, Grundstücksteilungen und Abgeschlossenheitsbescheinigungen

Erstellung von ö.-r. Verträgen zur Ablösung von Stellplätzen, Bauzustandsbesichtigungen und Bauüberwachung, Sonderprüfungen gem. Sonderbauvorschriften, Sofortvollzug bei Gefahr, Baustilllegungen, Bußgeldverfahren, Ordnungsverfügungen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung NRW)

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gewerbetreibende

Produktverantwortung

Herr Hatebur
 Stadtplanung, Bauordnung

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.417,72	155.000,00	0,00	182.404,13	27.404,13	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	2.759,43	259,43	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
= Ordentliche Erträge	151.417,72	159.000,00	0,00	185.163,56	26.163,56	0,00
- Personalaufwendungen	381.855,37	400.590,00	0,00	412.799,82	12.209,82	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	27.759,43	2.759,43	17.716,43	-10.043,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	101,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.167,42	4.000,00	0,00	5.086,24	1.086,24	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	526.123,79	432.449,43	2.759,43	435.702,49	3.253,06	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-374.706,07	-273.449,43	-2.759,43	-250.538,93	22.910,50	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.429,83	155.000,00	0,00	189.583,52	34.583,52	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	480,00	-2.020,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	222,70	-1.277,30	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	163.429,83	159.000,00	0,00	190.286,22	31.286,22	0,00
- Personalauszahlungen	382.266,46	400.590,00	0,00	412.551,47	11.961,47	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	27.759,43	2.759,43	17.716,43	-10.043,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.619,02	4.000,00	0,00	4.995,24	995,24	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	384.885,48	432.349,43	2.759,43	435.263,14	2.913,71	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-221.455,65	-273.349,43	-2.759,43	-244.976,92	28.372,51	0,00



Produktbereich 10
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Bauen und Wohnen
Bauen
Denkmalschutz und pflege

Produktbeschreibung

Unterschutzstellungsverfahren
 Rechtliche Feststellung der Denkmaleigenschaft
 Überwachung der eingetragenen Denkmäler, Fortschreibung der Denkmalliste
 Unterstützung denkmalpflegerischer Renovierungsmaßnahmen incl. Denkmalförderung (Antragsprüfung und Gewährung von Mitteln)
 Ausstellung von Steuerbescheiden

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Denkmalschutzgesetz)

Produktverantwortung

Herr Hatebur
 Stadtplanung, Bauordnung

Zielgruppe

Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.821,22	2.500,00	0,00	500,00	-2.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	194,91	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
= Ordentliche Erträge	-7.626,31	2.550,00	0,00	500,00	-2.050,00	0,00
- Personalaufwendungen	19.413,57	20.500,00	0,00	21.393,79	893,79	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.696,44	15.570,00	0,00	1.528,11	-14.041,89	0,00
- Transferaufwendungen	1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	23.110,01	41.070,00	0,00	22.921,90	-18.148,10	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-30.736,32	-38.520,00	0,00	-22.421,90	16.098,10	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	4.543,98	10.000,00	0,00	3.397,08	-6.602,92	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.543,98	-10.000,00	0,00	-3.397,08	6.602,92	0,00
= Teilergebnis	-35.280,30	-48.520,00	0,00	-25.818,98	22.701,02	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.821,22	2.500,00	0,00	500,00	-2.000,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	194,91	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-7.626,31	2.550,00	0,00	500,00	-2.050,00	0,00
- Personalauszahlungen	19.435,66	20.500,00	0,00	21.378,93	878,93	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.780,50	15.570,00	0,00	1.721,10	-13.848,90	0,00
- Transferauszahlungen	1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	23.216,16	41.070,00	0,00	23.100,03	-17.969,97	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-30.842,47	-38.520,00	0,00	-22.600,03	15.919,97	0,00
- davon Bewirtschaftungskosten	2.780,50	15.570,00	0,00	1.721,10	-13.848,90	0,00



Produktbereich 10
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Bauen und Wohnen
Wohnen
Wohnungswesen

Produktbeschreibung

Überwachung sozialer Wohnungsbau
 Erteilung u. a. von Wohnberechtigungsscheinen, Freistellungen, Zinssenkungsbescheinigungen
 Örtliche Wohnraumkontrollen sowie Ahndung von Gesetzesverstößen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. WFNG NRW)

Produktverantwortung

Herr Köster
 Gebäudemanagement

Zielgruppe

Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	770,00	800,00	0,00	1.430,00	630,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.899,00	2.700,00	0,00	4.301,70	1.601,70	0,00
= Ordentliche Erträge	3.669,00	3.500,00	0,00	5.731,70	2.231,70	0,00
- Personalaufwendungen	71.010,51	72.310,00	0,00	72.187,18	-122,82	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33,40	200,00	0,00	39,12	-160,88	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	71.043,91	72.510,00	0,00	72.226,30	-283,70	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-67.374,91	-69.010,00	0,00	-66.494,60	2.515,40	0,00
+ Finanzerträge	1.502,08	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Finanzergebnis	1.502,08	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-65.872,83	-69.010,00	0,00	-66.373,00	2.637,00	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	0,00	1.420,00	620,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.899,00	2.700,00	0,00	4.301,70	1.601,70	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	2.243,45	0,00	0,00	121,60	121,60	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	5.892,45	3.500,00	0,00	5.843,30	2.343,30	0,00
- Personalauszahlungen	68.606,26	72.310,00	0,00	71.039,84	-1.270,16	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	33,40	200,00	0,00	39,12	-160,88	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	68.639,66	72.510,00	0,00	71.078,96	-1.431,04	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-62.747,21	-69.010,00	0,00	-65.235,66	3.774,34	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(100201)-X999999999 9999(Wohnungswesen)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	21.985,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(100201)-X999999999	21.985,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	10.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 11
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Ver- und Entsorgung
Entsorgung
Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

Organisation der Abfallbeseitigung und -verwertung (Hausmüll, Bioabfälle, Wertstoffe) Vergabe und Abwicklung von Entsorgungsleistungen, Kontrolle von Leistungsstörungen, Mitwirkung und Verfolgung ordnungswidriger Abfallablagerungen, Erarbeitung von Satzungen, Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Landeskreislaufwirtschaftsgesetz NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.677.655,58	1.783.500,00	0,00	1.681.801,53	-101.698,47	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.560,45	77.000,00	0,00	69.800,63	-7.199,37	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.410,60	14.100,00	0,00	14.818,33	718,33	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	551,89	551,89	0,00
= Ordentliche Erträge	1.760.626,63	1.874.600,00	0,00	1.766.972,38	-107.627,62	0,00
- Personalaufwendungen	70.721,89	76.740,00	0,00	69.703,17	-7.036,83	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.534.390,32	1.669.050,00	0,00	1.549.983,28	-119.066,72	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	650,00	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.119,75	3.000,00	0,00	20.725,03	17.725,03	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.648.881,96	1.749.440,00	0,00	1.641.061,48	-108.378,52	0,00
= Ordentliches Ergebnis	111.744,67	125.160,00	0,00	125.910,90	750,90	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.661,87	141.395,00	0,00	143.884,80	2.489,80	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-129.661,87	-141.395,00	0,00	-143.884,80	-2.489,80	0,00
= Teilergebnis	-17.917,20	-16.235,00	0,00	-17.973,90	-1.738,90	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.568.640,36	1.596.000,00	0,00	1.608.966,32	12.966,32	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.997,25	77.000,00	0,00	70.685,93	-6.314,07	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.764,51	14.100,00	0,00	14.275,82	175,82	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	15.472,94	0,00	0,00	12.664,76	12.664,76	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.665.875,06	1.687.100,00	0,00	1.706.592,83	19.492,83	0,00
- Personalauszahlungen	70.545,85	76.740,00	0,00	69.722,18	-7.017,82	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.473.933,75	1.669.050,00	0,00	1.566.047,46	-103.002,54	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.222,66	3.000,00	0,00	30.465,24	27.465,24	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.606.702,26	1.748.790,00	0,00	1.666.234,88	-82.555,12	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	59.172,80	-61.690,00	0,00	40.357,95	102.047,95	0,00



Produktbereich 12
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Verkehrsflächen und anlagen
Straßen, Wege, Plätze

Produktbeschreibung

Grundhafte Erneuerung u. Unterhaltung und Betrieb von Straßen u. Bauwerke
 Erschließungsmaßnahmen
 Erneuerung Buswartehäuser
 Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Straßen- und Wegegesetz NRW, KAG NRW)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Rogalske
 Straßenbau und Grünflächen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.174,30	961.651,00	0,00	1.033.298,95	71.647,95	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.151,00	458.107,00	0,00	504.425,37	46.318,37	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.582,21	30.000,00	0,00	34.146,74	4.146,74	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.722,78	10.000,00	0,00	33.803,63	23.803,63	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	18.274,57	14.293,00	0,00	86.476,08	72.183,08	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	181.539,00	0,00	157.814,02	-23.724,98	0,00
= Ordentliche Erträge	1.507.904,86	1.655.590,00	0,00	1.849.964,79	194.374,79	0,00
- Personalaufwendungen	382.495,05	367.530,00	0,00	399.099,37	31.569,37	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	822.390,99	891.450,00	0,00	1.071.048,70	179.598,70	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	2.115.784,39	2.070.465,00	0,00	2.195.713,91	125.248,91	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.076,46	7.309,00	0,00	76.988,98	69.679,98	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.326.746,89	3.336.754,00	0,00	3.742.850,96	406.096,96	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.818.842,03	-1.681.164,00	0,00	-1.892.886,17	-211.722,17	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.267.658,67	1.358.342,00	0,00	1.165.871,19	-192.470,81	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.267.658,67	-1.358.342,00	0,00	-1.165.871,19	192.470,81	0,00
= Teilergebnis	-3.086.500,70	-3.039.506,00	0,00	-3.058.757,36	-19.251,36	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.551,70	30.000,00	0,00	31.836,60	1.836,60	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.717,52	10.000,00	0,00	23.922,77	13.922,77	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	68.243,14	68.243,14	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	56.269,22	40.000,00	0,00	124.002,51	84.002,51	0,00
- Personalauszahlungen	383.196,31	367.530,00	0,00	398.743,58	31.213,58	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	824.216,29	891.450,00	0,00	658.988,72	-232.461,28	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	14.500,00	0,00	0,00	-14.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.865,06	3.025,00	0,00	5.591,79	2.566,79	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.209.277,66	1.276.505,00	0,00	1.063.324,09	-213.180,91	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-1.153.008,44	-1.236.505,00	0,00	-939.321,58	297.183,42	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	517.357,70	1.860.494,96	431.344,96	558.959,50	-1.301.535,46	626.000,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	1.485.450,00	0,00	4.660,00	-1.480.790,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	601.577,13	2.004.723,65	1.042.023,65	359.084,77	-1.645.638,88	998.800,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.118.934,83	5.350.668,61	1.473.368,61	922.704,27	-4.427.964,34	1.624.800,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	274.627,65	982.400,00	0,00	0,00	-982.400,00	791.515,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.389.364,13	6.918.312,01	3.510.263,64	3.236.409,76	-3.681.902,25	1.685.556,28
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	4.876,62	14.500,00	0,00	9.102,34	-5.397,66	5.206,73
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	0,00	0,00	12.691,01	12.691,01	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.668.868,40	7.915.212,01	3.510.263,64	3.258.203,11	-4.657.008,90	2.482.278,01
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.549.933,57	-2.564.543,40	-2.036.895,03	-2.335.498,84	229.044,56	-857.478,01
- davon Bewirtschaftungskosten	655.304,32	607.200,00	0,00	579.420,72	-27.779,28	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9050(120101)-A22-311-09 Einrichtung Mobilstationen, Bahnhof						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.450,00	0,00	0,00	-90.450,00	79.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.500,00	0,00	0,00	-100.500,00	87.500,00
= Saldo 9050(120101)-A22-311-09	0,00	-10.050,00	0,00	0,00	10.050,00	-8.500,00
9100(120101)-B22-331-01 Batterieelektrischer Kastenwagen f. Bauüberwachung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	17.890,00	17.890,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	4.500,00	0,00	4.309,07	-190,93	0,00
= Saldo 9100(120101)-B22-331-01	0,00	-4.500,00	0,00	13.580,93	18.080,93	0,00
9100(120101)-I21-420-09 General-Bishop-Straße Radfahrerführung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	440.300,00	504.700,00	504.700,00	137.300,00	-367.400,00	367.400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	811.989,32	641.588,68	641.588,68	391.673,41	-249.915,27	249.915,27
= Saldo 9100(120101)-I21-420-09	-371.689,32	-136.888,68	-136.888,68	-254.373,41	-117.484,73	117.484,73
9100(120101)-I21-420-11 Herstellung Stichweg a. d. Koloniestraße						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	230,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I21-420-11	-230,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9100(120101)-I21-420-14 Erschl. des Gew.-geb. Hindenburgring Süd B-Plan 50						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	274.896,00	1.485.450,00	0,00	189.140,37	-1.296.309,63	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.461.751,95	0,00	277.423,19	-1.184.328,76	911.515,00
= Saldo 9100(120101)-I21-420-14	274.896,00	23.698,05	0,00	-88.282,82	-111.980,87	-911.515,00
9100(120101)-I22-420-09 Ern. Gehweg Präses-Ernst-Wilm-Str. zw. Wohnblöcken						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.776,35	43.223,65	43.223,65	46.909,24	3.685,59	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	72.971,64	72.971,64	72.971,63	-0,01	0,00
= Saldo 9100(120101)-I22-420-09	1.776,35	-29.747,99	-29.747,99	-26.062,39	3.685,60	0,00
9100(120101)-I22-420-12 Ern. Twiehauser Str v. Höfenweg bis Erfmeyerstr						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	282.819,70	317.180,30	317.180,30	238.386,48	-78.793,82	78.793,82
= Saldo 9100(120101)-I22-420-12	-282.819,70	-317.180,30	-317.180,30	-238.386,48	78.793,82	-78.793,82
9100(120101)-I23-331-02 Erneuerung des Meisenweges						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	564,64	124.435,36	124.435,36	118.416,21	-6.019,15	6.019,15
= Saldo 9100(120101)-I23-331-02	-564,64	-84.435,36	-84.435,36	-118.416,21	-33.980,85	33.980,85
9100(120101)-I23-331-03 Erneuerung der Nagelbachstraße und des Nagelbaches						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	240.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	405.900,00	0,00	0,00	-405.900,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I23-331-03	0,00	-165.900,00	0,00	0,00	165.900,00	0,00
9100(120101)-I24-331-01 Ern. Ratzenburger Str. v. Kreisel Marie-Harting-St						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	390.000,00	0,00	3.855,11	-386.144,89	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-01	0,00	-390.000,00	0,00	-3.855,11	386.144,89	0,00
9100(120101)-I24-331-02 Errichtung einer Treckerschleuse am Bahnübergang						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-02	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
9100(120101)-I24-331-03 Ern. Lichtsignalanlage Lübbecker Straße						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.796,42	0,00	0,00	-15.796,42	15.796,42
= Saldo 9100(120101)-I24-331-03	0,00	-15.796,42	0,00	0,00	15.796,42	-15.796,42
9100(120101)-I24-331-04 KiGa Gestringen, Erneuerung der Zuwegung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	57.810,87	57.810,87	0,00
= Saldo 9100(120101)-I24-331-04	0,00	0,00	0,00	-57.810,87	-57.810,87	0,00
9100(120101)-I25-331-04 Ern. Hindenburgring v. Beuthener Str. (östlich)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	90.000,00	0,00	45.183,84	-44.816,16	44.816,16
= Saldo 9100(120101)-I25-331-04	0,00	-90.000,00	0,00	-45.183,84	44.816,16	-44.816,16
9100(120101)-IBU-331-01 Buswartehäuschen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	139.500,00	0,00	56.300,00	-83.200,00	83.200,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	155.000,00	0,00	10.256,44	-144.743,56	144.743,56
= Saldo 9100(120101)-IBU-331-01	0,00	-15.500,00	0,00	46.043,56	61.543,56	-61.543,56
9100(120101)-ISB-331-01 Straßenbeleuchtung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	35.200,00	0,00	0,00	-35.200,00	35.200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.478,13	60.000,00	15.000,00	14.676,02	-45.323,98	45.323,98
= Saldo 9100(120101)-ISB-331-01	-1.478,13	-24.800,00	-15.000,00	-14.676,02	10.123,98	-10.123,98
9100(120101)-X999999999 Straßen, Wege, Plätze(Straßen, Wege, Plätze)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	10.137,65	10.137,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	12.691,01	12.691,01	0,00
= Saldo 9100(120101)-X999999999	0,00	0,00	0,00	-2.553,36	-2.553,36	0,00
I09-420-11 Diepenauer Str. (L771) Frotheim, Ausbau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	245.577,42	245.577,42	0,00	-245.577,42	0,00
= Saldo I09-420-11	0,00	-215.577,42	-215.577,42	0,00	215.577,42	0,00
I14-420-01 Brückenbauwerk, Fritz-Helmut-Allee						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	157.000,00	0,00	61.956,90	-95.043,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	240.000,00	0,00	5.158,95	-234.841,05	234.841,05
= Saldo I14-420-01	0,00	-83.000,00	0,00	56.797,95	139.797,95	-234.841,05
I14-420-02 Koloniestr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	24.631,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I14-420-02	24.631,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I15-420-05 General-Bishop-Str. /In der Tütenbeke, Kreisverkehr						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	79.946,56	79.946,56	64.493,53	-15.453,03	15.453,03
= Saldo I15-420-05	0,00	-79.946,56	-79.946,56	-64.493,53	15.453,03	-15.453,03
I15-420-14 Diepenauer Str. (L771), Bürgerradweg, Neubau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	2.994,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I15-420-14	2.994,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I16-420-03 Zur Ratzenburg, Teilbereich, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-23.513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I16-420-03	-23.513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I17-420-03 Brückenbauwerk Gewässer Nr. 200, Erneuerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
= Saldo I17-420-03	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
I17-420-05 General-Bishop-Str., Fabb.-Str. bis Isen.-S, Erneuer.						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	270.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	571.963,77	8.036,23	8.036,23	5.584,53	-2.451,70	2.451,70
= Saldo I17-420-05	-571.963,77	261.963,77	261.963,77	-5.584,53	-267.548,30	267.548,30

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I17-420-11 Radwegverbindung, Froth. bis Espelk., Herstellung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	270.000,00	0,00	0,00	-270.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	390.000,00	0,00	0,00	-390.000,00	0,00
= Saldo I17-420-11	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
I17-420-15 Brückenbauwerk Osterheider Str. zu Hille, Erneuer.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.014,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I17-420-15	-4.014,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-420-03 Ostlandstr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	130.000,00	130.000,00	173.158,40	43.158,40	0,00
= Saldo I18-420-03	0,00	130.000,00	130.000,00	173.158,40	43.158,40	0,00
I18-420-04 Franzensbader Str. u. Marienbader Str., Endausbau						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.705,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I18-420-04	-1.705,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I18-420-05 B-Plan 68, östl. des B-Planes 65, Erschließung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	203.242,10	526.757,90	526.757,90	467.648,17	-59.109,73	59.109,73
= Saldo I18-420-05	-203.242,10	-526.757,90	-526.757,90	-467.648,17	59.109,73	-59.109,73
I18-420-06 Wohnbaugebiet, Stadtteil Isenstedt, Entwicklung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.509,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I18-420-06	-1.509,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-420-01 Buswartehäusschen, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	95.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	106.602,12	1.397,88	1.397,88	1.397,88	0,00	0,00
= Saldo I19-420-01	-10.802,12	-1.397,88	-1.397,88	-1.397,88	0,00	0,00
I19-420-08 Schweriner Str., Kreisel bis John-Gingerich, Erneuer						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	-180.000,00	180.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	787,22	432.130,28	432.130,28	414.762,80	-17.367,48	17.367,48
= Saldo I19-420-08	-787,22	-252.130,28	-252.130,28	-414.762,80	-162.632,52	162.632,52
I19-420-09 Greifswalder Str., Abschnitte 5 bis 7, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	33.467,29	111.879,82	111.879,82	69.468,39	-42.411,43	42.411,43
= Saldo I19-420-09	-33.467,29	-81.879,82	-81.879,82	-69.468,39	12.411,43	-12.411,43
I19-420-10 Berliner Ring, Abschnitte 11 bis 15, Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	29.187,25	355.812,75	355.812,75	312.965,03	-42.847,72	42.847,72
= Saldo I19-420-10	-29.187,25	-275.812,75	-275.812,75	-312.965,03	-37.152,28	37.152,28

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I19-420-11 Heideweg, Alsweder Str. bis "Fünfhausen", Erneuer.						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	124.000,00	0,00	0,00	-124.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	434.500,00	0,00	0,00	-434.500,00	0,00
= Saldo I19-420-11	0,00	-310.500,00	0,00	0,00	310.500,00	0,00
I19-420-12 Reginastr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	65.444,96	65.444,96	65.444,96	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.236,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I19-420-12	-1.236,56	65.444,96	65.444,96	65.444,96	0,00	0,00
I19-420-15 Brandenburger Ring, Erneuerung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	75.000,00	0,00	18.651,37	-56.348,63	56.348,63
= Saldo I19-420-15	0,00	-75.000,00	0,00	-18.651,37	56.348,63	-56.348,63
I20-420-02 Sportplatzstr., Erneuerung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	360.000,00	0,00	0,00	-360.000,00	360.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	471.000,00	20.000,00	113.953,75	-357.046,25	357.046,25
= Saldo I20-420-02	0,00	-111.000,00	-20.000,00	-113.953,75	-2.953,75	2.953,75
I20-420-04 Bruchdamm u. Kleinsteller Weg, Ausbau Rampe Bahnüb						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	544,80	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
= Saldo I20-420-04	-544,80	-37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00
I20-420-05 B-Plan 70 südl. Spechtstr. /nördl. JDF-Schule, Ersc						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	302.049,14	962.700,00	0,00	169.944,40	-792.755,60	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	521.323,65	125.304,00	84.304,00	95.472,73	-29.831,27	27.725,51
= Saldo I20-420-05	-219.274,51	837.396,00	-84.304,00	74.471,67	-762.924,33	-27.725,51
I21-420-07 B-Plan 68 zu Angermünder Weg, Gehwegverbindung						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	50.129,53	59.870,47	59.870,47	53.149,69	-6.720,78	6.720,78
= Saldo I21-420-07	-50.129,53	-59.870,47	-59.870,47	-53.149,69	6.720,78	-6.720,78
I22-420-05 Im Westerwinkel, Verbreiterung Teilbereich						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	40.896,65	413.374,35	413.374,35	383.049,74	-30.324,61	30.324,61
= Saldo I22-420-05	-40.896,65	-313.374,35	-313.374,35	-383.049,74	-69.675,39	69.675,39
W120101 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.876,62	10.000,00	0,00	4.793,27	-5.206,73	5.206,73
= Saldo W120101	-4.876,62	-10.000,00	0,00	-4.793,27	5.206,73	-5.206,73
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	-5.477,65	-5.477,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-299,00	0,00	0,00	-5.477,65	-5.477,65	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.549.933,57	-2.564.543,40	-2.036.895,03	-2.335.498,84	229.044,56	-857.478,01

Produktbereich 12
Produktgruppe 01
Kostenträger 02

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Verkehrsflächen und anlagen
Straßenreinigung



Produktbeschreibung

Erhebung und Bearbeitung Straßenreinigungsgebühr

Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Wildwuchs auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen sowie öff. Plätzen Aufstellen und Entleeren von Papierkörben

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Straßenreinigungsgesetz NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/innen, Verkehrsteilnehmer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.467,88	58.500,00	0,00	58.684,43	184,43	0,00
= Ordentliche Erträge	58.467,88	58.500,00	0,00	58.684,43	184,43	0,00
- Personalaufwendungen	9.844,27	9.690,00	0,00	8.713,81	-976,19	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	69.367,08	69.500,00	0,00	67.015,70	-2.484,30	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	3.051,73	3.051,73	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	79.212,35	79.190,00	0,00	78.781,24	-408,76	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-20.744,47	-20.690,00	0,00	-20.096,81	593,19	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	1.433,00	1.490,00	0,00	1.490,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.433,00	-1.490,00	0,00	-1.490,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	-22.177,47	-22.180,00	0,00	-21.586,81	593,19	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.811,54	58.500,00	0,00	58.663,37	163,37	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	51.811,54	58.500,00	0,00	58.663,37	163,37	0,00
- Personalauszahlungen	9.127,43	9.690,00	0,00	8.718,78	-971,22	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	69.367,08	69.500,00	0,00	67.015,70	-2.484,30	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	78.494,51	79.190,00	0,00	75.734,48	-3.455,52	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-26.682,97	-20.690,00	0,00	-17.071,11	3.618,89	0,00

Produktbereich 12
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
ÖPNV



Produktbeschreibung

Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten für den öffentlichen Personennahverkehr
 Zusammenarbeit mit dem Bürgerbusverein
 Förderung des innerörtlichen Stadtverkehrs

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. ÖPNVG NRW)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

NN
 Stadtentwicklung und Mobilität

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	78.582,97	78.582,97	0,00
= Ordentliche Erträge	7.500,00	7.500,00	0,00	86.082,97	78.582,97	0,00
- Personalaufwendungen	21.768,78	22.470,00	0,00	6.609,71	-15.860,29	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
- Transferaufwendungen	838.477,80	715.500,00	0,00	441.431,17	-274.068,83	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	860.246,58	740.470,00	0,00	448.040,88	-292.429,12	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-852.746,58	-732.970,00	0,00	-361.957,91	371.012,09	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	78.582,97	78.582,97	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	7.500,00	7.500,00	0,00	86.082,97	78.582,97	0,00
- Personalauszahlungen	21.871,68	22.470,00	0,00	8.027,25	-14.442,75	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
- Transferauszahlungen	711.193,67	715.500,00	0,00	550.994,49	-164.505,51	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	733.065,35	740.470,00	0,00	559.021,74	-181.448,26	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-725.565,35	-732.970,00	0,00	-472.938,77	260.031,23	0,00

Produktbereich 13
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Natur- und Landschaftspflege
Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Grünflächen



Produktbeschreibung

Grünanlagenunterhaltung (Verkehrssicherungspflicht)
 Unterhaltung sonstiger städtischer Grünanlagen
 Artenschutz, Naturdenkmäler, Biotop, FFH-Gebiete, Landschaftsplan, Landschaftsentwicklung

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Straßen- und Wegegesetz NRW, Landesnaturschutzgesetz NRW)
 Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Einwohner/innen

Produktverantwortung

Herr Rogalske
 Straßenbau und Grünflächen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.319,73	15.000,00	0,00	1.248,00	-13.752,00	0,00
= Ordentliche Erträge	12.319,73	15.000,00	0,00	1.248,00	-13.752,00	0,00
- Personalaufwendungen	40.063,47	91.710,00	0,00	58.823,50	-32.886,50	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	56.663,40	181.729,36	11.719,36	72.625,80	-109.103,56	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.484,00	1.483,00	0,00	1.483,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	786,32	7.755,00	2.755,00	4.892,20	-2.862,80	1.255,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	3.124,11	3.124,11	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	98.997,19	282.677,36	14.474,36	140.948,61	-141.728,75	1.255,00
= Ordentliches Ergebnis	-86.677,46	-267.677,36	-14.474,36	-139.700,61	127.976,75	-1.255,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	664.084,66	773.000,00	0,00	660.004,34	-112.995,66	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-664.084,66	-773.000,00	0,00	-660.004,34	112.995,66	0,00
= Teilergebnis	-750.762,12	-1.040.677,36	-14.474,36	-799.704,95	240.972,41	-1.255,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.038,72	15.000,00	0,00	1.311,00	-13.689,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.235,00	1.235,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	12.038,72	15.000,00	0,00	2.546,00	-12.454,00	0,00
- Personalauszahlungen	42.027,93	91.710,00	0,00	58.490,42	-33.219,58	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstlei- stungen	55.401,26	181.729,36	11.719,36	15.514,99	-166.214,37	0,00
- Transferauszahlungen	786,32	7.755,00	2.755,00	4.892,20	-2.862,80	1.255,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	3.259,24	3.259,24	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	98.215,51	281.194,36	14.474,36	82.156,85	-199.037,51	1.255,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-86.176,79	-266.194,36	-14.474,36	-79.610,85	186.583,51	-1.255,00
- davon Bewirtschaftungskosten	7.120,62	75.010,00	0,00	7.779,99	-67.230,01	0,00

Produktbereich 13
 Produktgruppe 01
 Kostenträger 02

Natur- und Landschaftspflege
 Natur- und Landschaftspflege
 Wasserläufe und Wasserbau



Produktbeschreibung

Planung und Ausbau der Gewässer
 Renaturierungsmaßnahmen
 Entwicklung von Gewässerentwicklungsprojekten

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz)

Produktverantwortung

Herr Rogalske
 Straßenbau und Grünflächen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.947,00	5.947,00	0,00	7.849,01	1.902,01	0,00
= Ordentliche Erträge	5.947,00	5.947,00	0,00	7.849,01	1.902,01	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	20.566,00	25.000,00	5.000,00	23.366,60	-1.633,40	4.309,78
- Bilanzielle Abschreibungen	8.362,00	7.820,00	0,00	7.820,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	28.928,00	32.820,00	5.000,00	31.186,60	-1.633,40	4.309,78
= Ordentliches Ergebnis	-22.981,00	-26.873,00	-5.000,00	-23.337,59	3.535,41	-4.309,78

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.354,41	25.000,00	5.000,00	31.342,22	6.342,22	4.309,78
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	10.354,41	25.000,00	5.000,00	31.342,22	6.342,22	4.309,78
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-10.354,41	-25.000,00	-5.000,00	-31.342,22	-6.342,22	-4.309,78
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	921.600,00	548.350,00	0,00	212.000,00	-336.350,00	298.236,06
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	65.654,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	987.254,76	548.350,00	0,00	212.000,00	-336.350,00	298.236,06
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.051.448,58	1.254.098,66	1.028.598,66	838.802,78	-415.295,88	354.352,94
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	8.294,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.059.743,25	1.254.098,66	1.028.598,66	838.802,78	-415.295,88	354.352,94
= Saldo der Investitionstätigkeit	-72.488,49	-705.748,66	-1.028.598,66	-626.802,78	78.945,88	-56.116,88

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9100(130102)-A22-420-01 Gewässerentwicklungsprojekt "Weser-Werre-Else"						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	797,36	15.000,00	0,00	8.647,06	-6.352,94	6.352,94
= Saldo 9100(130102)-A22-420-01	-797,36	-3.000,00	0,00	-8.647,06	-5.647,06	5.647,06
9100(130102)-A22-420-02 Erarb. Gewässerentwickl. konz. wst. Isenst/Hindenb.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	55.000,00	0,00	1.188,18	-53.811,82	0,00
= Saldo 9100(130102)-A22-420-02	0,00	-55.000,00	0,00	-1.188,18	53.811,82	0,00
9100(130102)-A24-420-01 Rückbau Pfeiffenbrinkschen Sohlabsturzes Gestränge						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.600,00	0,00	0,00	-5.600,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-A24-420-01	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
9100(130102)-A24-420-02 Rückbau Verrohrungen Bereich Kleine Aue						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.750,00	0,00	0,00	-1.750,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-A24-420-02	0,00	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
9100(130102)-X999999999 Wasserläufe und Wasserbau(Wasserläufe und Wasserbau)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	131.309,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9100(130102)-X999999999	131.309,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A13-420-08 Fließgewässer "Kleine Aue", naturnahe Gestaltung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	921.600,00	529.000,00	0,00	212.000,00	-317.000,00	286.236,06
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.050.651,22	1.173.598,66	1.028.598,66	828.967,54	-344.631,12	348.000,00
= Saldo A13-420-08	-129.051,22	-644.598,66	-1.028.598,66	-616.967,54	27.631,12	-61.763,94

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	-65.654,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	8.294,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-73.949,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-72.488,49	-705.748,66	-1.028.598,66	-626.802,78	78.945,88	-56.116,88



Produktbereich 13
Produktgruppe 01
Kostenträger 03

Natur- und Landschaftspflege
Natur- und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

Produktbeschreibung

Erhebung und Bearbeitung Umlage Große Aue (Gebühr)

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Landeswassergesetz NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	347.215,22	356.598,00	0,00	360.477,36	3.879,36	0,00
= Ordentliche Erträge	347.215,22	356.598,00	0,00	360.477,36	3.879,36	0,00
- Personalaufwendungen	30.420,94	32.390,00	0,00	30.302,45	-2.087,55	0,00
- Transferaufwendungen	305.243,00	318.533,00	0,00	313.537,67	-4.995,33	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,48	0,00	0,00	2,06	2,06	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	335.667,42	350.923,00	0,00	343.842,18	-7.080,82	0,00
= Ordentliches Ergebnis	11.547,80	5.675,00	0,00	16.635,18	10.960,18	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.193,00	5.675,00	0,00	5.675,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.193,00	-5.675,00	0,00	-5.675,00	0,00	0,00
= Teilergebnis	6.354,80	0,00	0,00	10.960,18	10.960,18	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.360,20	356.598,00	0,00	361.152,06	4.554,06	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	346.360,20	356.598,00	0,00	361.152,06	4.554,06	0,00
- Personalauszahlungen	30.369,22	32.390,00	0,00	30.303,04	-2.086,96	0,00
- Transferauszahlungen	305.243,00	318.533,00	0,00	305.243,00	-13.290,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	335.612,22	350.923,00	0,00	335.546,04	-15.376,96	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	10.747,98	5.675,00	0,00	25.606,02	19.931,02	0,00



Produktbereich 13
Produktgruppe 01
Kostenträger 04

Natur- und Landschaftspflege
Natur- und Landschaftspflege
Erholungsbereich Große Aue

Produktbeschreibung

Kostenbeteiligung als Mitglied im Zweckverband "Erholungsbereich Große Aue"
 Unterhaltung des Erholungsbereiches Große Aue

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Verbandssatzung des Zweckverbandes "Erholungsbereich Große Aue")

Produktverantwortung

Herr Rogalske
 Straßenbau und Grünflächen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Transferaufwendungen	34.477,50	28.500,00	0,00	28.327,50	-172,50	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	34.477,50	28.500,00	0,00	28.327,50	-172,50	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-34.477,50	-28.500,00	0,00	-28.327,50	172,50	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.150,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	19.150,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	19.150,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Transferauszahlungen	34.477,50	28.500,00	0,00	28.327,50	-172,50	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	53.628,04	28.500,00	0,00	28.327,50	-172,50	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätig- keit	-34.477,50	-28.500,00	0,00	-28.327,50	172,50	0,00



Produktbereich 13
Produktgruppe 02
Kostenträger 01

Natur- und Landschaftspflege
Bestattungswesen
Friedhöfe

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vergabe von Wahl- und Urnengräbern,
 Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichem Grün auf Friedhöfen,
 Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Leichenhallen und Friedhofskapellen Erdbestattungen, Urnenbestattungen und Aus- und Umbettungen Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern und des Jüdischen Friedhofes

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Bestattungsgesetz NRW)

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
 Zentrale Finanzen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Gebäude

Friedhofskapellen am Waldfriedhof, in Frothheim und in der Altgemeinde

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.866,97	7.525,00	0,00	13.049,99	5.524,99	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.973,68	628.500,00	0,00	390.829,21	-237.670,79	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.298,35	20.000,00	0,00	26.154,45	6.154,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	693,00	100,00	0,00	103,45	3,45	0,00
= Ordentliche Erträge	534.832,00	656.125,00	0,00	430.137,10	-225.987,90	0,00
- Personalaufwendungen	440.154,02	487.240,00	0,00	497.433,05	10.193,05	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684.427,41	257.590,00	0,00	234.686,22	-22.903,78	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	43.578,82	33.719,00	0,00	49.425,51	15.706,51	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.993,46	7.450,00	0,00	64.817,41	57.367,41	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.173.153,71	785.999,00	0,00	846.362,19	60.363,19	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-638.321,71	-129.874,00	0,00	-416.225,09	-286.351,09	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.384,26	58.940,00	0,00	71.238,16	12.298,16	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.384,26	-58.940,00	0,00	-71.238,16	-12.298,16	0,00
= Teilergebnis	-683.705,97	-188.814,00	0,00	-487.463,25	-298.649,25	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.278,97	1.225,00	0,00	1.271,33	46,33	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.974,54	628.500,00	0,00	607.539,76	-20.960,24	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.290,02	20.000,00	0,00	25.574,45	5.574,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	103,45	3,45	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	772.543,53	649.825,00	0,00	634.488,99	-15.336,01	0,00
- Personalauszahlungen	443.380,27	487.240,00	0,00	496.635,52	9.395,52	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	260.730,47	657.590,00	0,00	297.454,32	-360.135,68	346.780,16
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.200,35	7.450,00	0,00	5.052,91	-2.397,09	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	710.311,09	1.152.280,00	0,00	799.142,75	-353.137,25	346.780,16
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	62.232,44	-502.455,00	0,00	-164.653,76	337.801,24	-346.780,16
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	4.749,00	4.749,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	4.749,00	4.749,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.518,54	112.336,37	10.566,52	34.694,20	-77.642,17	46.621,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	19.242,26	15.730,15	0,00	8.425,20	-7.304,95	7.304,95
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	51.760,80	128.066,52	10.566,52	43.119,40	-84.947,12	53.926,30
= Saldo der Investitionstätigkeit	-51.760,80	-128.066,52	-10.566,52	-38.370,40	89.696,12	-53.926,30
- davon Bewirtschaftungskosten	58.659,32	93.440,00	0,00	61.836,35	-31.603,65	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
1301(130201)-A23-213-01 Waldfriedhof Herrichtung neuer Grabfelder und Wege						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	34.836,37	10.566,52	7.515,30	-27.321,07	0,00
= Saldo 1301(130201)-A23-213-01	0,00	-34.836,37	-10.566,52	-7.515,30	27.321,07	0,00
1301(130201)-A23-311-04 Waldfriedhof Herrichtung neuer Grabfelder und Wege						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	9.433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 1301(130201)-A23-311-04	-9.433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1302(130201)-A24-311-11 Entwässerungsanlage Friedhof Frotheim						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	50.000,00	0,00	3.378,65	-46.621,35	46.621,35
= Saldo 1302(130201)-A24-311-11	0,00	-50.000,00	0,00	-3.378,65	46.621,35	-46.621,35
9999(130201)-W130201 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€)						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	4.750,00	4.750,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	17.600,00	15.730,15	0,00	8.425,20	-7.304,95	7.304,95
= Saldo 9999(130201)-W130201	-17.600,00	-15.730,15	0,00	-3.675,20	12.054,95	-7.304,95
A20-311-10 Waldfriedhof, Neugestaltung Wasserzapfstellen						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	22.241,97	22.500,00	0,00	21.946,75	-553,25	0,00
= Saldo A20-311-10	-22.241,97	-22.500,00	0,00	-21.946,75	553,25	0,00
W130201-01 Investitionen unter Wertgrenze (15.000, -€) Waldfr.						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.642,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo W130201-01	-1.642,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	843,09	5.000,00	0,00	1.853,50	-3.146,50	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-843,09	-5.000,00	0,00	-1.854,50	3.145,50	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-51.760,80	-128.066,52	-10.566,52	-38.370,40	89.696,12	-53.926,30

Produktbereich 14
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Umweltschutz
Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz



Produktbeschreibung

Initiieren, koordinieren und unterstützen von Maßnahmen zur Reduktion von Treibhausgas-Emissionen sowohl innerhalb der Verwaltung als auch in der gesamten Kommune.

Umsetzung der 15 ausgewählten Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept.

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sachgebiete der Stadtverwaltung, Institutionen, Vereine und Verbände, Rat der Stadt Espelkamp, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/innen, Verkehrsteilnehmer/innen

Produktverantwortung

Herr Köster
Gebäudemanagement

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
- Personalaufwendungen	30.557,58	66.090,00	0,00	75.224,85	9.134,85	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	10.625,00	0,00	922,57	-9.702,43	1.904,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.757,00	0,00	56,98	-4.700,02	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	30.557,58	81.472,00	0,00	76.204,40	-5.267,60	1.904,00
= Ordentliches Ergebnis	-30.557,58	-20.368,00	0,00	-16.911,40	3.456,60	-1.904,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0,00	61.104,00	0,00	59.293,00	-1.811,00	0,00
- Personalauszahlungen	30.115,52	66.090,00	0,00	75.076,66	8.986,66	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	10.625,00	0,00	922,57	-9.702,43	1.904,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	4.757,00	0,00	56,98	-4.700,02	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	30.115,52	81.472,00	0,00	76.056,21	-5.415,79	1.904,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-30.115,52	-20.368,00	0,00	-16.763,21	3.604,79	-1.904,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	703,41	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	703,41	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-703,41	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(140101)-S22-311-02 Kompensationsleistungen für komm. Klimaschutzinves						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	44.744,00	44.744,00	44.744,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(140101)-S22-311-02	0,00	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00
9999(140101)-W120101 9999(Umwelt- und Klimaschutz)-W120101						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	703,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(140101)-W120101	-703,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-703,41	-44.744,00	-44.744,00	-44.744,00	0,00	0,00

Produktbereich 15
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaft
Wirtschaftsförderung



Produktbeschreibung

Vermittlung von Gewerbeflächen, Bereitstellung neuer Gewerbeflächen
 Betriebsindividuelle Beratung für bestehende Unternehmen/ Unternehmen in Gründung
 Verbesserung der Standortfaktoren

Auftragsgrundlage

Freiwillig durch Ratsbeschluss

Produktverantwortung

Herr Tiemann
 Wirtschaftsförderung

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gewerbetreibende

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.669,18	27.483,00	0,00	28.332,40	849,40	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.293,22	61.650,00	0,00	64.871,80	3.221,80	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.550,00	49.640,00	0,00	58.672,88	9.032,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	68.755,28	19.385,00	0,00	26.095,13	6.710,13	0,00
= Ordentliche Erträge	205.267,68	158.158,00	0,00	177.972,21	19.814,21	0,00
- Personalaufwendungen	158.633,23	128.860,00	0,00	175.098,46	46.238,46	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	725.785,16	26.730,00	0,00	22.223,82	-4.506,18	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	73.212,00	73.317,00	0,00	73.371,21	54,21	0,00
- Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.230,28	136.327,00	0,00	61.402,72	-74.924,28	13.821,86
= Ordentliche Aufwendungen	1.062.860,67	385.234,00	0,00	352.096,21	-33.137,79	13.821,86
= Ordentliches Ergebnis	-857.592,99	-227.076,00	0,00	-174.124,00	52.952,00	-13.821,86
- Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	617,31	1.000,00	0,00	1.310,15	310,15	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-617,31	-1.000,00	0,00	-1.310,15	-310,15	0,00
= Teilergebnis	-858.210,30	-228.076,00	0,00	-175.434,15	52.641,85	-13.821,86

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.961,63	61.650,00	0,00	64.728,18	3.078,18	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.550,00	49.640,00	0,00	58.672,88	9.032,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	60.057,63	0,00	0,00	9.499,18	9.499,18	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	168.569,26	111.290,00	0,00	132.900,24	21.610,24	0,00
- Personalauszahlungen	158.661,60	128.860,00	0,00	175.015,62	46.155,62	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	77.787,08	196.730,00	0,00	109.213,14	-87.516,86	82.290,07
- Transferauszahlungen	40.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	40.745,24	25.950,00	0,00	22.633,53	-3.316,47	13.821,86
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	317.193,92	371.540,00	0,00	326.862,29	-44.677,71	96.111,93
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	-148.624,66	-260.250,00	0,00	-193.962,05	66.287,95	-96.111,93
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	146.233,00	0,00	6.710,13	-139.522,87	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	174.259,20	0,00	0,00	33.600,00	33.600,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	187.491,30	146.233,00	0,00	40.310,13	-105.922,87	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	254.770,35	408.657,50	48.657,50	4.538,71	-404.118,79	404.118,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.039,81	130.000,00	20.000,00	11.481,85	-118.518,15	78.518,15
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	406.810,16	658.657,50	68.657,50	16.020,56	-642.636,94	482.636,94
= Saldo der Investitionstätigkeit	-219.318,86	-512.424,50	-68.657,50	24.289,57	536.714,07	-482.636,94
- davon Bewirtschaftungskosten	68.005,01	21.730,00	0,00	20.397,91	-1.332,09	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(150101)-E25-331-01 Industriegebiet am Mittellandkanal (B-Plan I 12)						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
= Saldo 9999(150101)-E25-331-01	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
A15-331-01 Industrie- u. Gewerbegebiet West, Subwegweiser						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A15-331-01	-3.198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A20-302-02 GS am Auewald, Breitbandausbau						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20-302-02	13.232,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S08-420-05 9999(Wirtschaftsförderung)-S08-420-05						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.858,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo S08-420-05	-4.858,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S08-420-05 Industrie- u. Gewerbegebiet West, Erschließung						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	174.259,20	210.000,00	0,00	33.600,00	-176.400,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	147.181,54	90.000,00	20.000,00	11.481,85	-78.518,15	78.518,15
= Saldo S08-420-05	27.077,66	120.000,00	-20.000,00	22.118,15	-97.881,85	-78.518,15

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
S09-311-02 Industrie- u. Gewerbegebiet West						
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	251.571,87	408.657,50	48.657,50	4.538,71	-404.118,79	404.118,79
= Saldo S09-311-02	-251.571,87	-408.657,50	-48.657,50	-4.538,71	404.118,79	-404.118,79
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	-63.767,00	0,00	6.710,13	70.477,13	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-183.767,00	0,00	6.710,13	190.477,13	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-219.318,86	-512.424,50	-68.657,50	24.289,57	536.714,07	-482.636,94



Produktbereich 16
Produktgruppe 01
Kostenträger 01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Vereinnahmung der gemeindlichen Steuern und allgemeinen Zuweisungen, Kreisumlagen

Auftragsgrundlage

Pflichtig durch gesetzliche Vorgaben (u. a. Gemeindeordnung NRW)

Zielgruppe

Einwohner/innen, Rat der Stadt Espelkamp, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/innen

Produktverantwortung

Herr Varenkamp
Zentrale Finanzen

Gebäude

Keine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.236.950,17	39.301.662,00	0,00	39.885.430,59	583.768,59	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816.672,59	16.998.098,00	0,00	17.315.860,19	317.762,19	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.964,56	12.327,00	0,00	13.001,11	674,11	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.028.611,08	1.111.700,00	0,00	3.162.307,61	2.050.607,61	0,00
= Ordentliche Erträge	48.095.198,40	57.423.787,00	0,00	60.376.599,50	2.952.812,50	0,00
- Transferaufwendungen	23.364.730,68	27.497.750,00	0,00	27.913.767,18	416.017,18	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	537.942,10	474.500,00	0,00	55.000,93	-419.499,07	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	23.902.672,78	27.972.250,00	0,00	27.968.768,11	-3.481,89	0,00
= Ordentliches Ergebnis	24.192.525,62	29.451.537,00	0,00	32.407.831,39	2.956.294,39	0,00
+ Finanzerträge	233.828,30	68.698,00	0,00	92.396,23	23.698,23	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.766.246,95	224.309,00	0,00	430.075,28	205.766,28	0,00
= Finanzergebnis	-1.532.418,65	-155.611,00	0,00	-337.679,05	-182.068,05	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	22.660.106,97	29.295.926,00	0,00	32.070.152,34	2.774.226,34	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.740.018,93	39.301.662,00	0,00	39.940.379,64	638.717,64	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816.672,59	16.571.267,00	0,00	17.315.860,19	744.593,19	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.738,59	12.327,00	0,00	13.001,11	674,11	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	-1.240.697,01	1.111.700,00	0,00	515.514,29	-596.185,71	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	233.904,60	68.698,00	0,00	85.245,38	16.547,38	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	27.564.637,70	57.065.654,00	0,00	57.870.000,61	804.346,61	0,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.767.505,53	597.795,00	0,00	430.734,69	-167.060,31	0,00
- Transferauszahlungen	23.884.693,28	27.497.750,00	0,00	27.065.165,70	-432.584,30	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	458.536,80	474.500,00	0,00	3.330,25	-471.169,75	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	26.110.735,61	28.570.045,00	0,00	27.499.230,64	-1.070.814,36	0,00
= Saldo der laufenden Verwaltungstätig- keit	1.453.902,09	28.495.609,00	0,00	30.370.769,97	1.875.160,97	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitions- maßn.	2.293.849,95	2.334.724,00	0,00	2.330.954,18	-3.769,82	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	96.806,88	0,00	0,00	99.254,99	99.254,99	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanz- anlagen	37.500.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	9.300.000,00	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	641.754,16	154.220,00	0,00	200.875,73	46.655,73	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	40.532.410,99	2.488.944,00	0,00	11.931.084,90	9.442.140,90	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	24.500.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	25.000.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	15.532.410,99	2.488.944,00	0,00	-1.368.915,10	-3.857.859,10	0,00
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	13.000.000,00	4.000.000,00	0,00	12.350.000,00	8.350.000,00	4.000.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.497.728,92	502.932,00	0,00	16.896.788,50	16.393.856,50	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	3.502.271,08	3.497.068,00	0,00	-4.546.788,50	-8.043.856,50	4.000.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
9999(160101)-F160101 Finanzanlagen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.083.508,32	0,00	0,00	178.641,10	178.641,10	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo 9999(160101)-F160101	583.508,32	0,00	0,00	178.641,10	178.641,10	0,00
9999(160101)-X999999999 9999(Allgemeine Finanzwirtschaft)-X999999999						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	200.000,00	0,00	0,00	223.110,36	223.110,36	0,00
= Saldo 9999(160101)-X999999999	200.000,00	0,00	0,00	223.110,36	223.110,36	0,00
Sonstige Investitionen						
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	39.248.902,67	2.488.944,00	0,00	11.529.333,44	9.040.389,44	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	24.500.000,00	0,00	0,00	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	14.748.902,67	2.488.944,00	0,00	-1.770.666,56	-4.259.610,56	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	15.532.410,99	2.488.944,00	0,00	-1.368.915,10	-3.857.859,10	0,00