INTECON

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses

zum 31.12.2023

und Lageberichtes

für das Haushaltsjahr 2023

der

Stadt Preußisch Oldendorf

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

		Seite
A.	**Prüfungsauftrag**	**2**
B.	**Grundsätzliche Feststellungen**	**4**
	Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister / Stellungnahme zur Lage der Stadt	4
C.	**Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**	**7**
D.	**Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**	**11**
I.	Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	11
1.	Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	11
2.	Jahresabschluss	12
3.	Lagebericht	13
II.	Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
1.	Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Lageberichtes	13
2.	Wesentliche Bewertungsgrundlagen	14
III.	Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	14
1.	Vermögens- und Schuldenlage (Bilanz)	14
2.	Ertragslage (Ergebnisrechnung)	21
3.	Finanzlage (Finanzrechnung)	23
E.	**Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung**	**24**

Wir weisen darauf hin, dass es aufgrund der Darstellung in T€ zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

A N L A G E N

- Jahresabschluss der Stadt Preußisch Oldendorf zum 31.12.2023
- Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2024

A. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der

Stadt Preußisch Oldendorf

- im Folgenden auch kurz „Stadt“ oder „Kommune“ genannt -

hat uns mit der Prüfung des Jahresabschlusses - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - nebst Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023 gemäß §§ 102 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der aktuell gültigen Fassung beauftragt.

Die Stadt Preußisch Oldendorf ist gem. § 95 GO NRW verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und nach § 102 GO NRW prüfen zu lassen. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 96 Abs. 2 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.

Dem Prüfungsauftrag lag der Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses vom 26.10.2020 zugrunde, gemäß dem wir zum Abschlussprüfer gewählt wurden. Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 30.01.2024 angenommen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang der Prüfung sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir gemäß § 102 GO NRW diesen Bericht, welcher nach den berufsüblichen Grundsätzen in entsprechender Anwendung des § 321 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.;10.2021) abzufassen ist. Dem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss sowie den Lagebericht beigefügt.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister sowie Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB.
Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. und D. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt E. wiedergegeben.

Für diesen Auftrag gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage 8 beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01.01.2024. Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Stadt Preußisch Oldendorf.

B. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister / Stellungnahme zur Lage der Stadt

Der Bürgermeister hat im Lagebericht und im Jahresabschluss die wirtschaftliche Lage der Kommune beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung der zukünftigen Entwicklung der Kommune unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage der Kommune ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben:

- Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 1.434 ab. Der Plan-Ist-Vergleich zeigt dennoch eine Verbesserung gegenüber der Planung in Höhe von T€ 547. Bei den Erträgen ist ein deutlicher Rückgang der Gewerbesteuer (-T€ 412) zu verzeichnen. Des Weiteren waren deutlich angestiegene Zuwendungen und allgemeine Umlagen zu verzeichnen (+T€ 914). Ein Großteil dieses Anstiegs (T€ 612) entfällt auf die Zuweisungen nach dem FlüAG (T€ 226) sowie Zuweisungen aus dem Ukraine-Sondervermögen (T€ 386). Die sonstigen ordentlichen Erträge übersteigen die Planung ebenfalls deutlich (+T€ 200). Das liegt überwiegend an den Erträgen aus Zuschreibungen aufgrund der Aufhebung von Niederschlagungen im Bereich der Gewerbesteuer. Außerdem fielen Mindererträge durch die Isolierung der im Zusammenhang der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges entstandenen Schäden nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in Höhe von T€ 1.223 an.

- Durch die im Vergleich zur Planung deutlich niedrigeren Erträge konnte, bei einem gleichzeitig geringeren Anstieg der Aufwendungen, ein deutlich besseres Jahresergebnis erwirtschaftet werden, als dies ursprünglich geplant war. Im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen begründet sich der Rückgang der Aufwendungen (-T€ 692) vor allem in Minderaufwendungen im Bereich der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden T€ 542 eingespart. Ein wesentlicher Teil dieser Aufwendungen entfällt auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (T€ 349). Bei den Transferaufwendungen konnten T€ 455 eingespart werden. Dies ist im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für die allgemeine und die differenzierte Kreisumlage zurückzuführen, die bei der Planerstellung 2022 nicht berücksichtigt werden konnten, da sie erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 gebildet wurden. Auch im Bereich des AsylBLG konnten erhebliche Mittel (T€ 212) eingespart werden. Die im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen angefallenen Mehraufwendungen (T€ 297) resultieren im Wesentlichen aus Aufwendungen für befristete Niederschlagungen.

- Die Liquiditätslage hat sich im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert. Der Bestand an Liquiden Mitteln zum 31.12.2023 beträgt T€ 381 und die kurzfristige Verbindlichkeitenquote beläuft sich auf 4,9 %. Der Durchschnitt der Liquiditätskredite pro Tag ist im Vergleich zum Vorjahr von rd. T€ 436 auf T€ 1.087 gestiegen. Der Bestand an Investitionskrediten hat sich um 9,5 Mio. € auf insgesamt 21,1 Mio. € erhöht.

- Im Jahr 2023 hat die EZB den Leitzins in mehreren Schritten erhöht, um auf den starken Inflationsanstieg zu reagieren und diesem entgegenzuwirken. Derzeit konnte ein Rückgang der Inflation verzeichnet werden, so dass die EZB den Leitzins im 1. HJ 2024 leicht gesenkt hat. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten.

- Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen bei den geplanten Investitionen haben sich rd. 11,1 Mio. € geringere Auszahlungen als geplant ergeben.

- Nachdem die Folgen der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2022 weitgehend überwunden werden konnten, wirkt sich mit dem Krieg in der Ukraine eine weitere Krise auf die Entwicklung des städtischen Haushalts aus.

- Die gesamtwirtschaftliche Lage stellt für städtische Finanzen zurzeit ein nicht unerhebliches Risiko dar. So zeichnet sich bereits auf allen Ebenen eine Stagnation, evtl. sogar ein Rückgang der öffentlichen Erträge ab, der nicht nur dem Ukrainekrieg, der Energiewende und der Globalisierung geschuldet ist und durch wirksame staatliche Maßnahmen gemildert werden muss, um die kommunalen Haushalte nicht in eine finanzielle Schieflage zu bringen. Ein weiteres Risiko stellen die deutlich gestiegenen Zinsen dar, die sowohl bei den Investitionskrediten als auch bei den Krediten zur Liquiditätssicherung zu deutlich gestiegenen Aufwendungen führen.

- Ein weiteres der herausfordernden Themen in den nächsten Jahren stellt zweifellos die kommunale Wärmeplanung dar. Mit dem Wärmeplanungsgesetz (WPG), welches zum 01.01.2024 in Kraft getreten ist, soll eine flächendeckende Wärmeplanung in Deutschland erstellt werden, um Planungs- und Investitionssicherheit für die Akteurinnen und Akteure vor Ort zu schaffen und die Entwicklungen der Wärmeversorgung und der Energieinfrastrukturen in Richtung Klimaneutralität zu lenken. In Nordrhein-Westfalen wurde diese Aufgabe auf die Kommunen übertragen.

Die oben ausgeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Stadt einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den Bürgermeister ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über die örtlich festgelegte Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023 sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der Hauptsatzung.

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet wurden.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Der Bürgermeister der Stadt ist für die Buchhaltung und Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die vom Bürgermeister vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten haben wir – mit Unterbrechungen - in der Zeit vom Juni bis zum Oktober 2024 in unserem Büro in Bad Oeynhausen durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 15.11.2023 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2022; er wurde mit Beschluss des Rates vom 12.12.2023 unverändert festgestellt.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, die Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut der Stadt.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns vom Bürgermeister und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns der Bürgermeister in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände/Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 KomHVO NRW erforderlichen Angaben enthält.

Bei der Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob die Wirksamkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert – jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung – so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Stadt und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen

über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit dem Bürgermeister und Mitarbeitern der Stadt bekannt.

Aus den im Rahmen der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte:

- Abgrenzung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- Prüfung der Werthaltigkeit und des Zahlungsausgleichs bei Forderungen und Verbindlichkeiten
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen
- Behandlung und Wertansätze des „NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes – NKF-CUIG“
- Ausweis und Zuordnungsfragen in der Ergebnisrechnung
- Aussagen der gesetzlichen Vertreter im Lagebericht (Lageberichterstattung, Aussagen zu Chancen und Risiken, Prognosebericht)

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

Zur Prüfung des Nachweises von Vermögens- und Schuldposten der Stadt haben wir u.a. Bankbestätigungen, Jahresabschlüsse der Unternehmen an denen die Stadt beteiligt ist und Gutachten eingeholt.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der Stadt erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms „Infoma newsystem“ der Firma Axians Infoma GmbH. Die Softwarebescheinigung des kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe, wurde uns vorgelegt.

Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird mit dem Softwareprogramm LOGA der P&I Personal & Informatik AG durchgeführt.

Das von der Stadt eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren. Im Hinblick auf die IT-gestützte Rechnungslegung ist festzustellen, dass die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten gewährleistet ist.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen der Stadt Preußisch Oldendorf angemessen. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften. Die aus weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und

den ergänzenden Bestimmungen der Hauptsatzung entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den geltenden Vorschriften der GO NRW und KomHVO NRW und den ergänzenden Bestimmungen der Hauptsatzung aufgestellt.

Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach dem Schema des § 42 KomHVO NRW. Die Ergebnisrechnung wurde nach den Vorgaben gemäß § 39 KomHVO NRW, die Finanzrechnung nach den Vorgaben gemäß § 40 KomHVO NRW und die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach den Vorgaben des § 41 KomHVO NRW aufgestellt.

In dem von der Stadt aufgestellten Anhang sind die auf die Bilanz und die Ergebnis- und Finanzrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Hauptsatzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht § 49 KomHVO und damit den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350 n.F. (10.2021), DRS 20).

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – d. h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Preußisch Oldendorf.

Die Stadt Preußisch Oldendorf hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (ISA [DE] 320).

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet. Hinsichtlich weiterer Erläuterungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang.

III. Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Zur Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage haben wir die Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten – insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten – relativ begrenzt.

1. Vermögens- und Schuldenlage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2022 gegenübergestellt.

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem mittel- und langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach mittel- und langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in T€ für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2023 und 2022.

Vermögensstruktur

Aktivseite	**31.12.2023**		31.12.2022		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Langfristig gebundenes Vermögen					
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.618	3,1	1.701	2,2	+ 917
Immaterielle Vermögensgegenstände	100	0,1	112	0,1	- 12
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.930	6,9	5.913	7,7	+ 17
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.666	33,5	21.981	28,5	+ 6.685
Infrastrukturvermögen	23.321	27,2	23.103	29,9	+ 218
Übrige Sachanlagen	8.949	10,4	6.546	8,5	+ 2.403
Finanzanlagen	12.681	14,8	12.690	16,4	- 9
Öffentlich-rechtliche Forderungen	669	0,8	726	1,0	- 57
Privatrechtliche Forderungen	115	0,1	121	0,2	- 6
Aktive Rechnungsabgrenzung	251	0,3	233	0,3	+ 18
	83.300	97,2	73.126	94,8	+ 10.174
Kurzfristig gebundenes Vermögen					
Vorräte	159	0,2	140	0,2	+ 19
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.131	1,3	1.574	2,0	- 443
Privatrechtliche Forderungen	514	0,6	362	0,4	+ 152
Sonstige Vermögensgegenstände	46	0,1	73	0,1	- 27
Liquide Mittel	381	0,4	1.749	2,3	- 1.368
Aktive Rechnungsabgrenzung	131	0,2	122	0,2	+ 9
	2.362	2,8	4.020	5,2	- 1.658
	85.662	**100,0**	**77.146**	**100,0**	**+ 8.516**

Kapitalstruktur

Passivseite	**31.12.2023**		31.12.2022		Verände-rungen
	T€	%	T€	%	T€
Langfristiges Kapital					
Eigenkapital	18.126	21,2	19.507	25,3	- 1.381
Sonderposten	30.274	35,3	29.836	38,7	+ 438
Pensionsrückstellungen	9.184	10,7	9.278	12,0	- 94
Sonstige Rückstellungen	353	0,4	366	0,4	- 13
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.650	24,1	9.341	12,1	+ 11.309
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	198	0,2	211	0,3	- 13
Übrige langfristige Verbindlich-keiten	13	0,0	64	0,1	- 51
Passive Rechnungsabgren-zung	288	0,4	311	0,4	- 23
	79.086	92,3	68.914	89,3	+ 10.172
Kurzfristiges Kapital					
Instandhaltungsrückstellungen	795	0,9	803	1,1	- 8
Sonstige Rückstellungen	1.525	1,8	1.950	2,5	- 425
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	491	0,6	2.336	3,0	- 1.845
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14	0,0	14	0,0	+/- 0
Übrige kurzfristige Verbindlich-keiten	3.723	4,3	3.102	4,0	+ 621
Passive Rechnungsabgren-zung	28	0,1	27	0,1	+ 1
	6.576	7,7	8.232	10,7	- 1.656
Gesamtkapital	**85.662**	**100,0**	**77.146**	**100,0**	**+ 8.516**

Gesamtvermögen und Gesamtkapital verzeichnen eine Mehrung um T€ 8.516 (bzw. 11,0 %).

Erläuterungen zur Aktivseite

Auf der Aktivseite ist das langfristige Vermögen um T€ 10.174 gestiegen und das kurzfristige Vermögen um T€ 1.658 gesunken. Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Bilanzierungshilfe gemäß dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in Höhe von T€ 2.618 ausgewiesen. Gemäß § 5 NKF-CUIG ist in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 die Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln und diese Summe als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren. In den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 ist zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge und Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln.

Gemäß § 6 NKF-CUIG ist die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Kommunen steht im Jahr 2025 für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Ratsbeschluss herbeizuführen.

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen ist ein Anstieg um T€ 9.311 zu verzeichnen, da die Investitionen (T€ 12.319) die planmäßigen Abschreibungen (T€ 2.648) und die Anlagenabgänge (T€ 360) übersteigen. Die Zugänge betreffen insbesondere den Kauf und Umbau der Gebäude Hedemer Dorfstraße 17 und Lübbecker Straße 16 a-c (T€ 7.139), den Neubau des Dorfzentrums und Feuerwehrgerätehauses Lashorst (T€ 2.466) und den Vollausbau der Straße Langenhegge (2. Bauabschnitt) (T€ 1.064). Die Anlagenabgänge resultieren im Wesentlichen aus dem Abgang des Fensteraustausches an der Sekundarschule (T€ 286) und dem Abgang des Wohncontainers Langenhegge 2 c (T€ 42). Bei den Finanzanlagen ist der Rückgang von T€ 9 auf den Rückgang der Wohnungsbaudarlehen zurückzuführen.

Unter den Vorräten werden Verkaufsgrundstücke ausgewiesen. Der Zugang in Höhe von T€ 19 ist darauf zurückzuführen, dass Grundstücke, die ursprünglich als Ackerland

ausgewiesen wurden, neu vermessen wurden und als Bauland veräußert werden sollen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind im Wesentlichen aufgrund eines stichtagsbezogenen Rückgangs der Steuerforderungen (T€ 532) und des rückläufigen Rückzahlungsanspruches aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (T€ 44), bei einem gegenläufigen stichtagsbezogenen Anstieg der Beitragsforderungen (T€ 74) und einem stichtagsbezogenen Anstieg der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (T€ 58), in Summe deutlich zurückgegangen. Der Bestand der privatrechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr angestiegen (T€ 147). Der Rückgang der sonstigen Vermögensgegenstände ist auf, im Vergleich zum Vorjahr, niedrigere debitorische Kreditoren zurückzuführen.

Der Bestand der liquiden Mittel ist im Vergleich zum Vorjahresstichtag auf T€ 381 zurückgegangen.

Erläuterungen zur Passivseite

Auf der Passivseite ist das langfristige Kapital um T€ 10.172 gestiegen, während das kurzfristige Kapital um T€ 1.656 gesunken ist. Beim Eigenkapital ist der Rückgang um T€ 1.381 auf den erwirtschafteten Jahresfehlbetrag (T€ 1.434) und die Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (T€ 53) zurückzuführen.
Bei den Sonderposten übersteigen die Zugänge (T€ 2.377), die Abgänge (T€ 84) und die planmäßigen Auflösungen (T€ 1.855), sodass die Sonderposten insgesamt um T€ 438 angestiegen sind. Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus der Verwendung von Zuschüssen und Pauschalen für die Anschaffung und den Umbau der Wohngebäude Hedemer Dorfstraße 17 und Lübbecker Straße 16 – 16 c (T€ 1.564), die Straßenbaumaßnahme Hohenstiege (T€ 104), die Containeranlage für die OGS Preußisch Oldendorf (T€ 50) und den Schatten- und Charakterplatz (T€ 50). Außerdem wurden Beiträge für den Gehweg Rathausstraße/Bergstraße (T€ 98) und den Vollausbau Langenhegge (T€ 90) vereinnahmt.

Unter Verwendung der Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2019 (da die Wahrscheinlichkeitstafel 2022 aufgrund der Corona-Pandemie keine re-

präsentative Datenbasis darstellt) und unter Berücksichtigung eines Aufschlages für Kopfschäden in Höhe von 15,69 %, kam es zu einem Rückgang der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von T€ 94. Bei den Instandhaltungsrückstellungen haben sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum keine wesentlichen Änderungen ergeben.

Der deutliche Rückgang der sonstigen Rückstellungen um T€ 438 ist im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme der Rückstellung für die allgemeine Kreisumlage (T€ 333) und die Inanspruchnahme der Rückstellung für die differenzierte Kreisumlage (T€ 172) zurückzuführen.

Der deutliche Anstieg der (kurz- und langfristigen) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen um T€ 9.464 liegt ursächlich in den durchgeführten Darlehensneuaufnahmen (T€ 11.800) begründet, welche die planmäßigen Tilgungsleistungen (T€ 2.336) übersteigen.

Darüber hinaus ist ein stichtagsbezogener Rückgang unter den Kassenkrediten im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um T€ 13 zu verzeichnen.

Der Anstieg der übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten (T€ 621) ist im Wesentlichen auf einen Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (T€ 718) und der sonstigen Verbindlichkeiten (T€ 361), bei einem gleichzeitigen Rückgang der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (T€ 49) und der erhaltenen Anzahlungen (T€ 459) zurückzuführen. Der Rückgang des passiven Rechnungsabgrenzungspostens (T€ 22) ist im Wesentlichen auf die planmäßige Auflösung langfristiger Rechnungsabgrenzungsposten zurückzuführen.

2. Ertragslage (Ergebnisrechnung)

Die aus der Ergebnisrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Haushaltsjahres 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2023		2022		Ergebnis-verände-rungen
	T€	%	T€	%	T€
+ Steuern und ähnliche Abgaben	15.933	58,7	17.055	59,6	- 1.122
+ Zuwendungen und allge-meine Umlagen	6.939	25,5	7.056	24,7	- 117
+ sonstige Transfererträge	40	0,1	56	0,2	- 16
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	9,2	2.612	9,1	- 112
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	310	1,1	248	0,9	+ 62
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616	2,3	563	2,0	+ 53
+ sonstige ordentliche Erträge	669	2,5	833	2,9	- 164
+ aktivierte Eigenleistungen	154	0,6	161	0,6	- 7
= Ordentliche Erträge	**27.161**	**100,0**	**28.584**	**100,0**	**- 1.423**
- Personalaufwendungen	4.811	17,7	4.530	15,8	- 281
- Versorgungsaufwendungen	420	1,5	704	2,5	+ 284
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.626	24,4	5.328	18,6	- 1.298
- bilanzielle Abschreibungen	2.648	9,8	2.864	10,0	+ 216
- Transferaufwendungen	12.531	46,1	12.882	45,1	+ 351
- sonstige ordentliche Auf-wendungen	2.223	8,2	1.855	6,5	- 368
= Ordentliche Aufwendungen	**29.259**	**107,7**	**28.163**	**98,5**	**- 1.096**
= Ordentliches Ergebnis	**- 2.098**	**- 7,7**	**+ 421**	**1,5**	**- 2.519**
+ Finanzerträge	86	0,3	87	0,3	- 1
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	339	1,2	286	1,0	- 53
= Finanzergebnis	**- 253**	**- 0,9**	**- 199**	**- 0,7**	**- 54**

	2023		2022		Ergebnis-verände-rungen
	T €	%	T €	%	T€
+ Außerordentliche Erträge	917	3,3	0	0,0	+ 917
= Außerordentliches Ergebnis	**917**	**3,3**	**0**	**0,0**	**+ 917**
= Jahresergebnis	**- 1.434**	**- 5,3**	**+ 222**	**+ 0,8**	**+ 1.656**

Im Bereich der Erträge ist der Rückgang der Steuern und ähnlichen Abgaben überwiegend auf niedrigere Erträge aus der Gewerbesteuer (T€ 1.131) zurückzuführen. Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind im Vergleich zum Vorjahr rückläufig (-T€ 117). Die sonstigen Transfererträge sind im Vergleich zum Vorjahr geringfügig zurückgegangen. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ist ein deutlicher Rückgang im Vergleich zum Vorjahreszeitraum zu verzeichnen. Dieser ist zum Großteil auf einen Rückgang der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (-T€ 251), bei gleichzeitigem Anstieg der Abfallbeseitigungsgebühren (+T€ 95) und der Benutzungsgebühren für Asyl-Mietwohnungen (+T€ 34) zurückzuführen. Der deutliche Rückgang der sonstigen ordentlichen Erträge liegt im Wesentlichen, in im Vergleich zum Vorjahr deutlich niedrigeren Auflösungen von Rückstellungen (-T€ 290) und höheren Erträgen aus der Aufhebung von Niederschlagungen (+T€ 138) begründet.

Unter den Aufwendungen entstehen die größten Veränderungen durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Dieser Anstieg liegt vor allem in den im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegenen Unterhaltungsaufwendungen begründet (T€ 974).

Die Finanzerträge befinden sich ungefähr auf dem Vorjahresniveau. Der deutliche Anstieg der Finanzaufwendungen (T€ 53), liegt in der vermehrten Inanspruchnahme von Kassenkrediten begründet.
Das Außerordentliche Ergebnis ist geprägt von der diesjährigen Zuführung zur Bilanzierungshilfe (T€ 917).

3. Finanzlage (Finanzrechnung)

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme abgebildet. Durch die Aufnahme aller Zahlungen in die Finanzrechnung ist es möglich, Informationen über die finanzielle Entwicklung der Stadt Preußisch Oldendorf zu gewinnen.

Die Finanzrechnung wird hier verdichtet wiedergegeben.

	2023	**2022**
	T€	T€
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.358	24.934
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.753	23.076
Saldo (Cash Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit	**- 1.395**	**+ 1.858**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.028	2.324
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.561	2.839
Saldo aus Investitionstätigkeit	**- 9.533**	**- 515**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-10.928**	**+ 1.343**
Saldo (Cash Flow) aus Finanzierungstätigkeit	**+ 9.510**	**+ 383**
Veränderung des Finanzmittelfonds	**- 1.418**	**+ 1.726**
Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.749	72
Bestand an fremden Finanzmitteln	+ 50	- 49
Finanzmittelfonds	**381**	**1.749**

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und dem Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023 der Stadt Preußisch Oldendorf unter dem Datum 05. November 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Preußisch Oldendorf,

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Preußisch Oldendorf – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Preußisch Oldendorf für das Haushaltsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt zum 31.12.2023 sowie ihrer Ertrags- und Finanzlage für das Haushaltsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Rates für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslan-

des Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Der Rechnungsprüfungsausschuss übernimmt als Fachgremium diese konkrete Aufgabe.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Gemeindeordnung i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- Ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage

der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Haushaltsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 der Stadt Preußisch Oldendorf erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F. (10.2021)).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Bad Oeynhausen, den 05. November 2024

I N T E C O N
GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Schirmbeck)
Dipl. Kfm. (FH)
Steuerberater

signiert von:
Lars Schirmbeck
am: 15.11.2024
mit:
digiSeal® by secrypt

I N T E C O N
GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Dr. Prasuhn)
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
Dr. Torsten Prasuhn
am: 15.11.2024
mit:
digiSeal® by secrypt

Stadt Preußisch Oldendorf

Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis
zum
Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnung 2023	1 - 3
Finanzrechnung 2023	4
Teilrechnungen 2023 auf Produktebene	5 - 150
Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen	151 - 156
Bilanz zum 31. Dezember 2023	157 - 162
Anhang zum Jahresabschluss 2023	163 - 186
Anlagen zum Anhang	187
• Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023	188
• Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2023	189
• Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2023	190
• Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2023	191
• Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023	192 - 196
• Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	197 - 200
• Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen 2023	201 - 206
Lagebericht zum Jahresabschluss 2023	207 - 224

Gesamtrechnungen

für das Haushaltsjahr 2023

Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnung 2023

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.054.538,76	16.550.000,00		15.933.016,02	-616.983,98	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.055.640,30	6.024.604,00		6.938.668,20	914.064,20	
03	+ Sonstige Transfererträge	56.082,12	10.000,00		39.908,02	29.908,02	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.612.435,07	2.532.196,00		2.500.035,50	-32.160,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.930,63	279.875,00		309.633,84	29.758,84	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.017,08	613.750,00		616.150,36	2.400,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	832.889,06	469.175,00		669.149,13	199.974,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	161.188,97	110.000,00		154.120,55	44.120,55	
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.583.721,99**	**26.589.600,00**		**27.160.681,62**	**571.081,62**	
11	- Personalaufwendungen	4.529.618,65	5.272.440,00		4.811.007,58	-461.432,42	
12	- Versorgungsaufwendungen	704.534,76	650.000,00		419.591,61	-230.408,39	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.327.734,40	7.168.400,00	15.000,00	6.625.983,16	-542.416,84	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.863.602,19	2.460.506,00		2.647.981,96	187.475,96	
15	- Transferaufwendungen	12.882.053,98	12.986.740,14	13.810,14	12.531.372,85	-455.367,29	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.855.393,50	1.925.981,64	2.371,64	2.223.478,38	297.496,74	
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.162.937,48**	**30.464.067,78**	**31.181,78**	**29.259.415,54**	**-1.204.652,24**	
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**420.784,51**	**-3.874.467,78**	**-31.181,78**	**-2.098.733,92**	**1.775.733,86**	
19	+ Finanzerträge	87.427,21	161.120,00		86.365,64	-74.754,36	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.899,14	408.000,00		338.936,76	-69.063,24	
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-198.471,93**	**-246.880,00**		**-252.571,12**	**-5.691,12**	
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**222.312,58**	**-4.121.347,78**	**-31.181,78**	**-2.351.305,04**	**1.770.042,74**	
23	+ Außerordentliche Erträge		2.140.000,00		916.884,00	-1.223.116,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**		**2.140.000,00**		**916.884,00**	**-1.223.116,00**	
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**222.312,58**	**-1.981.347,78**	**-31.181,78**	**-1.434.421,04**	**546.926,74**	
27	- globaler Minderaufwand						
28	**= Jahresergebnis n. Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**	**222.312,58**	**-1.981.347,78**	**-31.181,78**	**-1.434.421,04**	**546.926,74**	
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	63.563,00	120.000,00		56.976,60	-63.023,40	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	224.177,38	115.000,00		3.579,65	-111.420,35	
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**-160.614,38**	**5.000,00**		**53.396,95**	**48.396,95**	

Stadt Preußisch Oldendorf
Jahresabschluss 2023

Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag

gem. § 4 ff des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Corona bedingter Schaden
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.550.000,00	15.933.016,02	-457.950,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.024.604,00	6.938.668,20	23.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.000,00	39.908,02	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.532.196,00	2.500.035,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	279.875,00	309.633,84	28.560,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	613.750,00	616.150,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	469.175,00	669.149,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	110.000,00	154.120,55	
09	+/- Bestandsveränderungen			
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.589.600,00**	**27.160.681,62**	**-406.390,00**
11	- Personalaufwendungen	5.272.440,00	4.811.007,58	5.637,00
12	- Versorgungsaufwendungen	650.000,00	419.591,61	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.168.400,00	6.625.983,16	446.903,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.460.506,00	2.647.981,96	28.000,00
15	- Transferaufwendungen	12.986.740,14	12.531.372,85	-38.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.925.981,64	2.223.478,38	67.954,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**30.464.067,78**	**29.259.415,54**	**510.494,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.874.467,78**	**-2.098.733,92**	**-916.884,00**
19	+ Finanzerträge	161.120,00	86.365,64	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	408.000,00	338.936,76	
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-246.880,00**	**-252.571,12**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.121.347,78**	**-2.351.305,04**	**-916.884,00**
	(= Zeilen 18 und 21)			
23	+ Außerordentliche Erträge	2.140.000,00	916.884,00	916.884,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**2.140.000,00**	**916.884,00**	**916.884,00**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.981.347,78**	**-1.434.421,04**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Finanzrechnung 2023

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.245.073,09	16.550.000,00	0,00	16.182.296,38	-367.703,62	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.587.062,66	4.668.650,00	0,00	5.819.959,75	1.151.309,75	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	64.311,71	10.000,00	0,00	48.945,04	38.945,04	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.632.600,43	1.836.800,00	0,00	1.808.589,79	-28.210,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.383,39	279.875,00	0,00	276.500,21	-3.374,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	584.840,20	613.750,00	0,00	597.470,79	-16.279,21	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	485.570,25	514.650,00	0,00	538.054,56	23.404,56	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	87.423,31	161.120,00	0,00	86.365,64	-74.754,36	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.934.265,04**	**24.634.845,00**	**0,00**	**25.358.182,16**	**723.337,16**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	4.322.507,98	5.272.440,00	0,00	4.725.358,61	-547.081,39	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	507.831,07	650.000,00	0,00	748.586,49	98.586,49	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.794.200,46	7.976.900,00	547.000,00	6.088.894,94	-1.888.005,06	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	286.060,90	408.000,00	0,00	330.404,07	-77.595,93	0,00
14	- Transferausszahlungen	11.574.947,59	13.936.140,14	518.810,14	12.961.084,75	-975.055,39	150.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.590.908,80	2.084.281,64	2.371,64	1.898.546,39	-185.735,25	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**23.076.456,80**	**30.327.761,78**	**1.068.181,78**	**26.752.875,25**	**-3.574.886,53**	**150.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**1.857.808,24**	**-5.692.916,78**	**-1.068.181,78**	**-1.394.693,09**	**4.298.223,69**	**-150.000,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.195.616,38	1.950.000,00	0,00	1.982.035,65	32.035,65	0,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	26.011,00	10.000,00	0,00	56.607,60	46.607,60	0,00
20	+Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	71.719,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	23.376,74	0,00	0,00	-19.750,03	-19.750,03	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.785,23	8.800,00	0,00	8.899,96	99,96	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.323.508,91**	**1.968.800,00**	**0,00**	**2.027.793,18**	**58.993,18**	**0,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	112.860,71	8.674.378,65	1.020.378,65	7.156.811,79	-1.517.566,86	1.170.537,34
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.899.271,19	11.229.482,44	9.269.782,44	3.769.910,85	-7.459.571,59	5.885.610,19
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	756.906,69	2.688.372,39	1.596.872,39	634.522,56	-2.053.849,83	1.912.563,98
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	69.930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.838.969,03**	**22.592.233,48**	**11.887.033,48**	**11.561.245,20**	**-11.030.988,28**	**8.968.711,51**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-515.460,12**	**-20.623.433,48**	**-11.887.033,48**	**-9.533.452,02**	**11.089.981,46**	**-8.968.711,51**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**1.342.348,12**	**-26.316.350,26**	**-12.955.215,26**	**-10.928.145,11**	**15.388.205,15**	**-9.118.711,51**
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	700.000,00	15.328.000,00	4.600.000,00	11.800.000,00	-3.528.000,00	3.428.000,00
34	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskrediten	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilg. u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	316.950,55	2.420.000,00	0,00	2.289.686,32	-130.313,68	0,00
36	- Tilgung und Gewährung v. Liquiditätskrediten	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**383.049,45**	**12.908.000,00**	**4.600.000,00**	**9.510.313,68**	**-3.397.686,32**	**3.428.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**1.725.397,57**	**-13.408.350,26**	**-8.355.215,26**	**-1.417.831,43**	**11.990.518,83**	**-5.690.711,51**
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	72.395,57	-13.627.314,55	-15.082.040,01	1.749.342,88	15.376.657,43	-23.437.255,27
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-48.450,26	0,00	0,00	49.505,09	49.505,09	0,00
41	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)**	**1.749.342,88**	**-27.035.664,81**	**-23.437.255,27**	**381.016,54**	**27.416.681,35**	**-29.127.966,78**

Teilrechnungen

auf Produktebene

für das Haushaltsjahr 2023

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Unterstützung pol. Gremien, Verwaltungsführ., Öffentlichk.-Arbeit, Vorzimmer

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.01.01	Unterstützung pol. Gremien, Verwaltungsführ., Öffentlichk.-Arbeit, Vorzimmer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.645,10	1.500,00	0,00	2.138,80	638,80	0,00
44850001	Erstattung Sitzungskosten (Stadtwerke)	1.645,10	1.500,00	0,00	2.137,85	637,85	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,95	0,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27,82	100,00	0,00	140,00	40,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	27,82	100,00	0,00	140,00	40,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.672,92**	**1.600,00**	**0,00**	**2.278,80**	**678,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	240.189,88	220.300,00	0,00	227.714,91	7.414,91	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	142.491,11	122.450,00	0,00	120.419,76	-2.030,24	0,00
50111001	Aufwandsentschädigungen	18.216,89	20.000,00	0,00	18.683,40	-1.316,60	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	60.141,46	60.100,00	0,00	67.688,26	7.588,26	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.061,19	0,00	0,00	1.000,95	1.000,95	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.786,18	4.900,00	0,00	5.290,68	390,68	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	13.493,05	12.850,00	0,00	14.631,86	1.781,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	609,80	1.500,00	0,00	2.099,30	599,30	0,00
52611001	Fortbildungsaufwand Schiedsamtsleute	609,80	1.500,00	0,00	2.099,30	599,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.595,48	194.100,00	0,00	194.775,96	675,96	0,00
54210001	Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	171.899,25	170.000,00	0,00	171.022,93	1.022,93	0,00
54310001	Geschäftsaufwendungen der Schiedspersonen	0,00	500,00	0,00	29,00	-471,00	0,00
54311001	Aufwendungen für Repräsentationen	2.390,81	3.000,00	0,00	4.551,67	1.551,67	0,00
54313001	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
54314001	Aufwand für Rundblick (Amtsblatt)	12.555,00	15.000,00	0,00	14.814,96	-185,04	0,00
54460001	Versicherungen für Rats- und Ausschussmitglieder	1.166,11	1.200,00	0,00	1.202,11	2,11	0,00
54910001	Verfügungsmittel	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
54920001	Fraktionszuwendungen	2.234,52	2.300,00	0,00	2.180,52	-119,48	0,00
54990001	Sächlicher Sitzungsaufwand	1.049,79	1.200,00	0,00	539,77	-660,23	0,00
54991001	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	135,00	35,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**432.395,16**	**415.900,00**	**0,00**	**424.590,17**	**8.690,17**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-430.722,24**	**-414.300,00**	**0,00**	**-422.311,37**	**-8.011,37**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-430.722,24**	**-414.300,00**	**0,00**	**-422.311,37**	**-8.011,37**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-430.722,24**	**-414.300,00**	**0,00**	**-422.311,37**	**-8.011,37**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-430.722,24**	**-414.300,00**	**0,00**	**-422.311,37**	**-8.011,37**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-430.722,24**	**-414.300,00**	**0,00**	**-422.311,37**	**-8.011,37**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Unterstützung pol. Gremien, Verwaltungsführ., Öffentlichk.-Arbeit, Vorzimmer

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.01.01	Unterstützung pol. Gremien, Verwaltungsführ., Öffentlichk.-Arbeit, Vorzimmer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	134,40	1.500,00	0,00	3.879,90	2.379,90	0,00
64850001	Erstattung Sitzungskosten (Stadtwerke)	0,00	1.500,00	0,00	3.782,95	2.282,95	0,00
64880001	Erstattung Portokosten Rundblick	134,40	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,95	0,95	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	27,82	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	27,82	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**162,22**	**1.600,00**	**0,00**	**3.879,90**	**2.279,90**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	224.163,48	220.300,00	0,00	230.546,53	10.246,53	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	142.416,38	122.450,00	0,00	138.650,32	16.200,32	0,00
70111001	Aufwandsentschädigungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	62.406,68	60.100,00	0,00	70.972,70	10.872,70	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.061,19	0,00	0,00	1.000,97	1.000,97	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.786,18	4.900,00	0,00	5.290,68	390,68	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	13.493,05	12.850,00	0,00	14.631,86	1.781,86	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	609,80	1.500,00	0,00	2.099,30	599,30	0,00
72611001	Fortbildungskosten Schiedsamtsleute	609,80	1.500,00	0,00	2.099,30	599,30	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	190.230,51	194.100,00	0,00	196.556,93	2.456,93	0,00
74210001	Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	170.420,15	170.000,00	0,00	173.957,74	3.957,74	0,00
74310001	Geschäftsaufwendungen der Schiedspersonen	0,00	500,00	0,00	29,00	-471,00	0,00
74311001	Kosten für Repräsentationen	2.390,81	3.000,00	0,00	4.533,97	1.533,97	0,00
74313001	Kosten für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
74314001	Kosten für Rundblick (Amtsblatt)	12.555,00	15.000,00	0,00	14.814,96	-185,04	0,00
74460001	Versicherungen für Rats- und Ausschussmitglieder	1.166,11	1.200,00	0,00	1.202,11	2,11	0,00
74910001	Verfügungsmittel	387,50	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
74920001	Fraktionszuwendungen	2.234,52	2.300,00	0,00	1.103,76	-1.196,24	0,00
74990001	Sächliche Sitzungskosten	1.076,42	1.200,00	0,00	480,39	-719,61	0,00
74991001	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	135,00	35,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**415.003,79**	**415.900,00**	**0,00**	**429.202,76**	**13.302,76**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-414.841,57**	**-414.300,00**	**0,00**	**-425.322,86**	**-11.022,86**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

52611001 Fortbildungsaufwand Schiedsamtsleute
Es wurden mehr Fortbildungen in Anspruch genommen als geplant.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung
Produkt	01.02.01	Gleichstellung von Mann und Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	184,00	184,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	184,00	184,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**184,00**	**184,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	38.367,20	41.570,00	0,00	23.791,22	-17.778,78	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	29.750,45	31.900,00	0,00	18.383,02	-13.516,98	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	536,06	0,00	0,00	545,16	545,16	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.273,45	3.720,00	0,00	1.392,17	-2.327,83	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.807,24	5.950,00	0,00	3.470,87	-2.479,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.934,28	2.000,00	0,00	1.612,64	-387,36	0,00
54310002	Infoveranstaltungen und Projekte (Gleichstellung)	1.934,28	2.000,00	0,00	1.612,64	-387,36	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**40.301,48**	**43.570,00**	**0,00**	**25.403,86**	**-18.166,14**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-40.301,48**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.219,86**	**18.350,14**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-40.301,48**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.219,86**	**18.350,14**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-40.301,48**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.219,86**	**18.350,14**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-40.301,48**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.219,86**	**18.350,14**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-40.301,48**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.219,86**	**18.350,14**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung
Produkt	01.02.01	Gleichstellung von Mann und Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	184,00	184,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	0,00	0,00	184,00	184,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**184,00**	**184,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	38.376,98	41.570,00	0,00	23.881,89	-17.688,11	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	29.760,23	31.900,00	0,00	18.473,70	-13.426,30	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	536,06	0,00	0,00	545,15	545,15	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.273,45	3.720,00	0,00	1.392,17	-2.327,83	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.807,24	5.950,00	0,00	3.470,87	-2.479,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.564,26	2.000,00	0,00	2.132,66	132,66	0,00
74310002	Infoveranstaltungen und Projekte (Gleichstellung)	1.564,26	2.000,00	0,00	2.132,66	132,66	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**39.941,24**	**43.570,00**	**0,00**	**26.014,55**	**-17.555,45**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-39.941,24**	**-43.570,00**	**0,00**	**-25.830,55**	**17.739,45**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Bauhof

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.815,40	89.612,00	0,00	95.278,00	5.666,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	93.815,40	89.612,00	0,00	95.278,00	5.666,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.959,25	2.500,00	0,00	1.738,75	-761,25	0,00
44882001	Erstattungen Lieferungen und Leistungen (Bauhof)	1.959,25	500,00	0,00	1.738,75	1.238,75	0,00
44883001	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.051,00	100,00	0,00	24,80	-75,20	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	1.051,00	100,00	0,00	24,80	-75,20	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**96.825,65**	**92.212,00**	**0,00**	**97.041,55**	**4.829,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	835.740,90	925.660,00	0,00	866.194,43	-59.465,57	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	638.170,10	712.000,00	0,00	667.169,28	-44.830,72	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	10.749,61	0,00	0,00	11.464,66	11.464,66	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	50.834,24	58.660,00	0,00	50.562,71	-8.097,29	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	135.986,95	155.000,00	0,00	136.997,78	-18.002,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.799,20	201.000,00	0,00	205.248,29	4.248,29	0,00
52510001	Haltung von Fahrzeugen (Bauhof)	148.993,50	160.000,00	0,00	151.019,57	-8.980,43	0,00
52550002	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Bauhof)	26.038,54	25.000,00	0,00	41.070,39	16.070,39	0,00
52910001	Koop.-Aufw. f. wiederk. Sicherheitsprüf. (Bauhof)	10.767,16	16.000,00	0,00	13.158,33	-2.841,67	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	106.942,92	100.279,00	0,00	104.361,74	4.082,74	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	7.180,45	6.815,00	0,00	9.233,00	2.418,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	4.867,00	0,00	0,00	468,74	468,74	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	944,00	445,00	0,00	445,00	0,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	93.951,47	93.019,00	0,00	93.968,00	949,00	0,00
57160001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	247,00	247,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
54480001	Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.128.483,02**	**1.228.939,00**	**0,00**	**1.175.804,46**	**-53.134,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.031.657,37**	**-1.136.727,00**	**0,00**	**-1.078.762,91**	**57.964,09**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.031.657,37**	**-1.136.727,00**	**0,00**	**-1.078.762,91**	**57.964,09**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-1.031.657,37**	**-1.136.727,00**	**0,00**	**-1.078.762,91**	**57.964,09**	**0,00**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
48119001	Interne Verrechnung Leistungen Bauhof	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-1.031.657,37**	**-1.134.227,00**	**0,00**	**-1.078.762,91**	**55.464,09**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.031.657,37**	**-1.134.227,00**	**0,00**	**-1.078.762,91**	**55.464,09**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.01 Bauhof

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.909,25	2.500,00	0,00	1.127,00	-1.373,00	0,00
64882001	Erstattungen Lieferungen und Leistungen (Bauhof)	1.909,25	500,00	0,00	1.127,00	627,00	0,00
64883001	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.051,00	100,00	0,00	24,80	-75,20	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.051,00	100,00	0,00	24,80	-75,20	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.960,25**	**2.600,00**	**0,00**	**1.151,80**	**-1.448,20**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	836.530,30	925.660,00	0,00	876.009,97	-49.650,03	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	639.000,98	712.000,00	0,00	674.543,36	-37.456,64	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	10.749,60	0,00	0,00	11.464,65	11.464,65	0,00
70123001	Überzahlungen tariflich Beschäftigte	-41,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	50.834,24	58.660,00	0,00	51.237,51	-7.422,49	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	135.986,95	155.000,00	0,00	138.764,45	-16.235,55	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.661,32	201.000,00	0,00	195.702,09	-5.297,91	0,00
72510001	Haltung von Fahrzeugen (Bauhof)	141.782,05	160.000,00	0,00	142.830,51	-17.169,49	0,00
72550002	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Bauhof)	26.112,11	25.000,00	0,00	39.713,25	14.713,25	0,00
72910001	Koop.-Aufw. f.d. Durchf. wiederk. Sich.-Prüf.	10.767,16	16.000,00	0,00	13.158,33	-2.841,67	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
74480001	Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**1.015.191,62**	**1.128.660,00**	**0,00**	**1.071.712,06**	**-56.947,94**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.012.231,37**	**-1.126.060,00**	**0,00**	**-1.070.560,26**	**55.499,74**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	19.246,00	0,00	0,00	6.510,00	6.510,00	0,00
68310001	Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	19.246,00	0,00	0,00	6.510,00	6.510,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.246,00**	**0,00**	**0,00**	**6.510,00**	**6.510,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	237.216,35	116.000,00	82.000,00	72.156,34	-43.843,66	44.000,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	232.675,92	112.000,00	82.000,00	71.360,35	-40.639,65	44.000,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	4.540,43	4.000,00	0,00	795,99	-3.204,01	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**237.216,35**	**116.000,00**	**82.000,00**	**72.156,34**	**-43.843,66**	**44.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-217.970,35**	**-116.000,00**	**-82.000,00**	**-65.646,34**	**50.353,66**	**-44.000,00**

Erläuterungen

44882001 Erstattungen für Lieferungen und Leistungen
Hier sind Mehrerträge zu verzeichnen. Diese beruhen in erster Linie auf der Erstattung von Kosten für Arbeiten, die Bauhofmitarbeiter für Privatpersonen verrichtet haben (z.B. das Absenken von Bordsteinkanten).

44883001 Zahlungen für Schadensfälle
54480001 Schadensfälle
In 2023 sind keine Schadensfälle entstanden.

52510001 Haltung von Fahrzeugen
Hier sind keine größeren Reparaturarbeiten angefallen. Dadurch konnten Einsparungen erzielt werden.

52550002 Unterhaltung Geräte und Ausrüstung
Hier war es über das geplante Maß hinaus erforderlich, Kleingeräte zu ersetzen bzw. Ersatzteile von Maschinen und Arbeitskleidung anzuschaffen.

Investitionen

4 99 001 Anschaffungen > 800 € für den Bauhof
Im Jahr 2023 wurden u. a. ein neuer Transporter angeschafft. Die nicht verausgabten und noch benötigten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.05.01 Bauhof

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.05.01	Bauhof

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
499001 Erwerb von VMG > 800 € -Bauhof-	-213.429,92	-112.000,00	-82.000,00	-71.360,35	40.639,65	-44.000,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	19.246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	232.675,92	112.000,00	82.000,00	71.360,35	-40.639,65	44.000,00
499005 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Bauhof)	-4.540,43	-4.000,00	0,00	-795,99	3.204,01	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.540,43	4.000,00	0,00	795,99	-3.204,01	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Personalmanagement
Produkt	01.08.02	Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.422,50	118.000,00	0,00	85.941,85	-32.058,15	0,00
44810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	4.894,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44811001	Erstatt. i. R. Bundesfreiwilligendienst (Bufdis)	880,00	3.000,00	0,00	2.810,00	-190,00	0,00
44850002	Erstattung Pensionsrückstellungen (Stadtwerke)	12.180,00	40.000,00	0,00	-7.090,00	-47.090,00	0,00
44851001	Erstattung Beihilfen u. a. (Stadtwerke)	15.227,36	15.000,00	0,00	14.508,65	-491,35	0,00
44852001	Erst. Vers.-Kassenbeitr. Ruheständler Stadtwerke	70.226,81	60.000,00	0,00	75.696,90	15.696,90	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	13,95	0,00	0,00	16,30	16,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	144.561,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
45820001	Ertr. a.d. Aufl. v. Pensions- und Beihilferückst.	144.561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**247.983,50**	**118.100,00**	**0,00**	**85.941,85**	**-32.158,15**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	580.321,51	551.100,00	0,00	613.942,15	62.842,15	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	-152.448,95	12.330,00	0,00	12.133,92	-196,08	0,00
50110011	Urlaubs- u. Überstunden-RST Beamte	2.651,58	0,00	0,00	4.470,76	4.470,76	0,00
50110012	Altersteilzeit-RST	18.300,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	215.249,65	346.500,00	0,00	318.336,42	-28.163,58	0,00
50120003	Fd. g. Soz.-Vers. Mutterschutz, Abgang (LOGA)	0,00	0,00	0,00	-2.637,36	-2.637,36	0,00
50120006	Erst. Versich. (Bike-Leasing)	0,00	0,00	0,00	-497,60	-497,60	0,00
50120011	Urlaubs- u. Überstunden-RST tarifl. Besch.	12.617,34	0,00	0,00	-34.808,73	-34.808,73	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	2.253,73	57.570,00	0,00	2.915,73	-54.654,27	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	18.233,10	25.500,00	0,00	22.753,12	-2.746,88	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	49.220,32	64.200,00	0,00	64.376,49	176,49	0,00
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	16.905,74	45.000,00	0,00	45.344,40	344,40	0,00
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Aktive)	332.012,00	0,00	0,00	119.242,00	119.242,00	0,00
50610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen (Aktive)	65.327,00	0,00	0,00	17.313,00	17.313,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	704.534,76	650.000,00	0,00	419.591,61	-230.408,39	0,00
51210001	Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	574.217,55	550.000,00	0,00	586.550,84	36.550,84	0,00
51410001	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.-Empf.	96.389,21	100.000,00	0,00	62.651,77	-37.348,23	0,00
51510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Passive)	7.603,00	0,00	0,00	-175.917,00	-175.917,00	0,00
51610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen (Passive)	26.325,00	0,00	0,00	-53.694,00	-53.694,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.668,31	42.000,00	0,00	53.470,42	11.470,42	0,00
52610001	Kosten für Maßnahmen zur Arbeitssicherheit	9.096,90	12.500,00	0,00	14.477,38	1.977,38	0,00
52611002	Aus- und Fortbildungskosten	29.033,85	25.000,00	0,00	29.475,93	4.475,93	0,00
52611003	Aus- u. Fortbildung (LOGA)	522,56	0,00	0,00	2.269,29	2.269,29	0,00
52910002	Erstattungen an die ZVK für Dienstleistungen	4.015,00	4.500,00	0,00	2.403,50	-2.096,50	0,00
52910031	Aufwendungen für Sportnavi	0,00	0,00	0,00	4.844,32	4.844,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	840,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
53990001	Schwerbehindertenabgabe	840,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.116,98	57.571,64	2.371,64	39.768,71	-17.802,93	0,00
54110002	Maßn. im Bereich Gesundheitsförderung (§ 18a TVöD)	2.040,00	5.371,64	2.371,64	2.225,50	-3.146,14	0,00
54113001	Verfügungsmittel des Personalrates	494,09	500,00	0,00	449,78	-50,22	0,00
54230001	Aufwendungen für Leasing	2.093,31	4.000,00	0,00	475,60	-3.524,40	0,00
54312001	Aufw. i.R. Bundesfreiwilligendienst (Bufdis)	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
54314002	Reisekosten	22,70	9.000,00	0,00	432,00	-8.568,00	0,00
54314003	Reisekosten (LOGA)	6.110,39	0,00	0,00	7.704,61	7.704,61	0,00
54315002	Aufwand für Stellenausschreibungen u. -bewertungen	2.784,04	19.000,00	0,00	9.966,16	-9.033,84	0,00
54460002	Abgabe zur Künstlersozialkasse	185,22	500,00	0,00	286,65	-213,35	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
54460006	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	19.055,23	18.000,00	0,00	16.139,41	-1.860,59	0,00
54993001	Veränderungen Versorgungsaufwand § 107b Beamt.VG	3.332,00	0,00	0,00	2.089,00	2.089,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.364.481,56**	**1.302.171,64**	**2.371,64**	**1.126.772,89**	**-175.398,75**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.116.498,06**	**-1.184.071,64**	**-2.371,64**	**-1.040.831,04**	**143.240,60**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.116.498,06**	**-1.184.071,64**	**-2.371,64**	**-1.040.831,04**	**143.240,60**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-1.116.498,06**	**-1.184.071,64**	**-2.371,64**	**-1.040.831,04**	**143.240,60**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-1.116.498,06**	**-1.184.071,64**	**-2.371,64**	**-1.040.831,04**	**143.240,60**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.116.498,06**	**-1.184.071,64**	**-2.371,64**	**-1.040.831,04**	**143.240,60**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Personalmanagement
Produkt	01.08.02	Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.196,24	118.000,00	0,00	89.669,99	-28.330,01	0,00
64810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	3.414,13	0,00	0,00	1.480,25	1.480,25	0,00
64811001	Erstatt. i. R. Bundesfreiwilligendienst (Bufdis)	750,00	3.000,00	0,00	2.940,00	-60,00	0,00
64850002	Erstattung Pensionsrückstellungen (Stadtwerke)	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
64851001	Erstattung Beihilfen u. a. (Stadtwerke)	13.193,45	15.000,00	0,00	15.227,36	227,36	0,00
64852001	Erst. Vers.-Kassenbeiträge Ruheständler Stadtwerke	60.824,71	60.000,00	0,00	70.226,81	10.226,81	0,00
64870003	Kostenerstattg Krankenkasse (LOGA)	0,00	0,00	0,00	-271,73	-271,73	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	13,95	0,00	0,00	16,30	16,30	0,00
64880019	Einzahlungen für Sportnavi	0,00	0,00	0,00	51,00	51,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.196,24**	**118.100,00**	**0,00**	**89.669,99**	**-28.430,01**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	380.761,93	551.100,00	0,00	521.264,36	-29.835,64	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	12.983,16	12.330,00	0,00	12.097,91	-232,09	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	207.533,69	346.500,00	0,00	351.732,16	5.232,16	0,00
70120006	Erst. Versich. (Bike-Leasing)	0,00	0,00	0,00	-497,60	-497,60	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	2.253,74	57.570,00	0,00	2.915,73	-54.654,27	0,00
70123001	Überzahlungen tariflich Beschäftigte	41,46	0,00	0,00	272,17	272,17	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	18.233,10	25.500,00	0,00	24.289,79	-1.210,21	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	49.220,32	64.200,00	0,00	68.241,61	4.041,61	0,00
70330001	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-143,54	0,00	0,00	2.524,24	2.524,24	0,00
70410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	90.640,00	45.000,00	0,00	59.688,35	14.688,35	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	507.831,07	650.000,00	0,00	748.586,49	98.586,49	0,00
71210001	Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	541.824,00	550.000,00	0,00	671.244,39	121.244,39	0,00
71410001	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.-Empf.	-33.992,93	100.000,00	0,00	77.342,10	-22.657,90	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.508,15	80.000,00	0,00	48.272,11	-31.727,89	0,00
72610001	Kosten für Maßnahmen zur Arbeitssicherheit	11.432,19	19.500,00	0,00	19.591,79	91,79	0,00
72611002	Aus- und Fortbildungskosten	36.525,88	56.000,00	0,00	24.348,24	-31.651,76	0,00
72611003	Aus- u. Fortbildung (LOGA)	550,08	0,00	0,00	2.269,26	2.269,26	0,00
72910002	Erst. an die ZVK für Dienstleistungen	0,00	4.500,00	0,00	2.403,50	-2.096,50	0,00
72910031	Auszahlungen für Sportnavi	0,00	0,00	0,00	-340,68	-340,68	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.938,00	1.500,00	0,00	840,00	-660,00	0,00
73990001	Schwerehindertenabgabe	1.938,00	1.500,00	0,00	840,00	-660,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.676,25	57.571,64	2.371,64	37.625,89	-19.945,75	0,00
74110002	Maßn. im Bereich Gesundheitsförderung (§ 18a TVöD)	0,00	5.371,64	2.371,64	4.265,50	-1.106,14	0,00
74113001	Verfügungsmittel des Personalrates	494,09	500,00	0,00	449,78	-50,22	0,00
74230001	Auszahlungen für Leasing	2.093,31	4.000,00	0,00	475,60	-3.524,40	0,00
74312001	Kosten i.R. Bundesfreiwilligendienst (Bufdis)	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
74314002	Reisekosten	22,70	9.000,00	0,00	432,00	-8.568,00	0,00
74314003	Reisekosten (LOGA)	6.235,64	0,00	0,00	7.704,61	7.704,61	0,00
74315002	Kosten für Stellenauschreibungen u. -bewertungen	2.784,04	19.000,00	0,00	9.966,16	-9.033,84	0,00
74460002	Abgabe zur Künstlersozialkasse	282,24	500,00	0,00	185,22	-314,78	0,00
74460006	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	18.764,23	18.000,00	0,00	14.147,02	-3.852,98	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**969.715,40**	**1.340.171,64**	**2.371,64**	**1.356.588,85**	**16.417,21**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-891.519,16**	**-1.222.071,64**	**-2.371,64**	**-1.266.918,86**	**-44.847,22**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Personalbetreuung (auch der Stadtwerke)

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Aufwendungen für Bedienstete zusammengefasst, die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können oder sollen. Dazu zählen die Auszubildenden und die sich in Eltern- und Altersteilzeit befindenden Mitarbeiter/innen.

44850002 Erstattung Pensionsrückstellungen (Stadtwerke)
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Aktive)
50610001 Zuführung zu Beihilferückstellungen (Aktive)
51510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Passive)
51610001 Zuführung zu Beihilferückstelllungen (Passive)
Die Zahlen beruhen auf der versicherungsmathematischen Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw).

52610001 Kosten für Maßnahmen zur Arbeitssicherheit
52611001 Aus- und Fortbildungskosten
Hier reichten die eingeplanten Mittel nicht aus. Es sind Mehraufwendungen für betriebsärztliche und sicherheitstechnische Betreuung und für Seminare in den unterschiedlichsten Bereichen entstanden.

52910031 Aufwendungen für Sportnavi
54230001 Aufwendungen für E-Bike-Leasing
Um die Gesundheit der Mitarbeiter*innen zu fördern und die Attraktivität der Stadt Preußisch Oldendorf zu stärken, wurde 2023 eine Firmenfitness-Kooperation mit dem Unternehmen Sportnavi geschlossen. Durch diese Kooperation besteht für die Beschäftigten die Möglichkeit, Zugang zu tausenden Sport- und Wellness-Möglichkeiten zu erhalten. Um das Angebot nutzen zu können, ist von den Beschäftigten ein Eigenanteil von monatlich 17 Euro zu zahlen. Den Rest übernimmt die Stadt.

Außerdem ermöglicht der Tarifvertrag zur Entgeltumwandlung zum Zwecke des Leasings von Fahrrädern im kommunalen öffentlichen Dienst vom 25.10.2020 (in Kraft getreten am 01.03.2021) die Möglichkeit für die Mitarbeiter*innen, Fahrräder zu leasen. Daher wurde mit dem Unternehmen Bikeleasing ein Vertrag geschlossen, um das Leasen von Fahrrädern zu ermöglichen. Hier mussten die eingeplanten Mittel nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

53990001 Schwerbehindertenabgabe
Hier war keine Zahlung notwendig, weil die benötigte Zahl an schwerbehinderten Menschen erreicht wurde.

54110002 Maßnahmen im Bereich Gesundheitsförderung (§ 18a TVöD)
Die Tarifeinigung vom 25. Oktober 2020 hat u. a. auch zur Aufnahme des § 18a TVöD VKA geführt. Kommunale Arbeitgeber*innen haben dadurch nun die Möglichkeit, Budget aus dem Gesamtvolumen des Leistungsentgeltsystems für ein alternatives Entgeltanreiz-System einzusetzen.

Das den kommunalen Arbeitgeber*innen dafür zur Verfügung stehende Gesamtvolumen beläuft sich auf 2 % der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres aller unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Beschäftigten. Wird das Gesamtbudget in einem Jahr nicht aufgebraucht, erhöht sich das Budget im Folgejahr um eben diesen Restbetrag. Derartige „Reste“ können nun insbesondere durch „Sonderzahlungen“ vermieden werden. Diese würden nur aus besonderem Grund erfolgen, der über die Alltäglichkeit hinausgeht. Die Zahlungen erfolgen losgelöst von jeglichem Leistungsbezug. Geeignet ist grundsätzlich jede Maßnahme, die zur Verbesserung der Arbeitsplatzattraktivität, der Gesundheitsförderung oder der Nachhaltigkeit beiträgt. In den vergangenen beiden Jahren wurden die nicht verbrauchten Mittel ins Folgejahr übertragen. Für 2024 erfolgte eine Veranschlagung.

54315002 Aufwand für Stellenausschreibungen
Hier konnte ein Großteil der Mittel eingespart werden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Statistik und Wahlen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Statistik und Wahlen
Produkt	01.09.01	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.325,89	10.000,00	0,00	12.503,43	2.503,43	0,00
41410001	Zuweisung Land (Landtagswahl)	14.753,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41411001	Zuweisung Land (Bundestagswahl)	5.572,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41420001	Zuweisung Kreis (Kommunalwahl)	0,00	10.000,00	0,00	12.503,43	2.503,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	166,60	0,00	0,00	855,00	855,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	166,60	0,00	0,00	855,00	855,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.492,49**	**10.000,00**	**0,00**	**13.358,43**	**3.358,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.317,25	3.500,00	0,00	3.685,83	185,83	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	3.317,25	3.500,00	0,00	3.685,83	185,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.310,99	15.000,00	0,00	12.890,72	-2.109,28	0,00
54310016	Wahlkosten (Landtagswahl)	14.274,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54311012	Wahlkosten (Kommunalwahl)	36,45	15.000,00	0,00	12.503,43	-2.496,57	0,00
54313004	Wahlkosten (Europawahl)	0,00	0,00	0,00	387,29	387,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.628,24**	**18.500,00**	**0,00**	**16.576,55**	**-1.923,45**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.864,25**	**-8.500,00**	**0,00**	**-3.218,12**	**5.281,88**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.864,25**	**-8.500,00**	**0,00**	**-3.218,12**	**5.281,88**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**2.864,25**	**-8.500,00**	**0,00**	**-3.218,12**	**5.281,88**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**2.864,25**	**-8.500,00**	**0,00**	**-3.218,12**	**5.281,88**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.864,25**	**-8.500,00**	**0,00**	**-3.218,12**	**5.281,88**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Statistik und Wahlen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Statistik und Wahlen
Produkt	01.09.01	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.947,83	10.000,00	0,00	6.378,06	-3.621,94	0,00
61410001	Zuweisung Land (Landtagswahl)	13.947,83	0,00	0,00	806,00	806,00	0,00
61411001	Zuweisung Land (Bundestagswahl)	0,00	0,00	0,00	5.572,06	5.572,06	0,00
61420001	Zuweisung Kreis (Kommunalwahl)	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	36,45	0,00	0,00	985,15	985,15	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	36,45	0,00	0,00	985,15	985,15	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.984,28**	**10.000,00**	**0,00**	**7.363,21**	**-2.636,79**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	3.449,66	3.500,00	0,00	3.564,14	64,14	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	3.449,66	3.500,00	0,00	3.564,14	64,14	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.350,64	15.000,00	0,00	10.536,22	-4.463,78	0,00
74310016	Wahlkosten (Landtagswahl)	14.354,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74311012	Wahlkosten (Kommunalwahl)	36,45	15.000,00	0,00	10.148,93	-4.851,07	0,00
74312009	Wahlkosten (Bundestagswahl)	-40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74313004	Wahlkosten (Europawahl)	0,00	0,00	0,00	387,29	387,29	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**17.800,30**	**18.500,00**	**0,00**	**14.100,36**	**-4.399,64**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.816,02**	**-8.500,00**	**0,00**	**-6.737,15**	**1.762,85**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.500,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.500,00**

Erläuterungen

41410001 Zuweisung Land (Kommunalwahl)
Die Kostenerstattung für die Landratswahl ist höher ausgefallen als geplant. Die Aufwendungen liegen unter dem veranschlagten Wert.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.09.01 Statistik und Wahlen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Statistik und Wahlen
Produkt	01.09.01	Statistik und Wahlen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
323001 Erwerb von Funkgeräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Haushaltsplanung, Buchhaltung, Jahresabschluss, Vollstreckung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.10.01	Haushaltsplanung, Buchhaltung, Jahresabschluss, Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,00	200,00	0,00	95,00	-105,00	0,00
43110004	Verwaltungsgebühren FiBu	53,00	200,00	0,00	95,00	-105,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
44820001	Erst. i. R. d. Vollstreckung (interk. Zusammenar.)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.673,19	33.100,00	0,00	49.569,27	16.469,27	0,00
45620001	Mahngebühren, Säumniszuschläge (FiBu)	21.101,96	20.000,00	0,00	25.550,10	5.550,10	0,00
45621001	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer FiBu	3.725,00	500,00	0,00	4.975,00	4.475,00	0,00
45622001	Stundungszinsen (GBA, Gewerbesteuer) FiBu	20,72	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
45623001	Ertr. aus Vollstreckung (Pfändungsgeb u. a.) FiBu	11.128,75	11.000,00	0,00	11.428,04	428,04	0,00
45650001	Erträge Bankrückläufer (FiBu)	488,00	500,00	0,00	708,33	208,33	0,00
45820002	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	429,00	0,00	0,00	57,00	57,00	0,00
45890001	Zuschreibung (bei Aufhebung Niederschl.)	0,00	0,00	0,00	6.914,00	6.914,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	13.779,76	100,00	0,00	-63,20	-163,20	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.726,19**	**37.300,00**	**0,00**	**49.664,27**	**12.364,27**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	374.885,02	410.390,00	0,00	355.098,15	-55.291,85	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	8.741,65	0,00	0,00	1.459,64	1.459,64	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	280.622,11	318.930,00	0,00	272.516,51	-46.413,49	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	4.836,42	0,00	0,00	5.213,76	5.213,76	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	22.639,48	27.230,00	0,00	21.152,39	-6.077,61	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	58.045,36	64.230,00	0,00	54.755,85	-9.474,15	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.606,25	25.000,00	0,00	23.342,70	-1.657,30	0,00
52910003	Aufwand für Prüfung und Beratung (Fibu)	23.606,25	25.000,00	0,00	23.342,70	-1.657,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.551,05	3.800,00	0,00	9.060,42	5.260,42	0,00
54990002	Überweisungskosten, Gebühren u. a. (FiBu)	14.910,55	3.000,00	0,00	1.222,22	-1.777,78	0,00
54990011	Bankrückläufer (Fibu)	557,00	800,00	0,00	789,74	-10,26	0,00
54999893	Aufwand befr. Niederschl. und Zuführung EWB	6.883,50	0,00	0,00	6.078,50	6.078,50	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	200,00	0,00	0,00	969,96	969,96	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**421.042,32**	**439.190,00**	**0,00**	**387.501,27**	**-51.688,73**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-370.316,13**	**-401.890,00**	**0,00**	**-337.837,00**	**64.053,00**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-370.316,13**	**-401.890,00**	**0,00**	**-337.837,00**	**64.053,00**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-370.316,13**	**-401.890,00**	**0,00**	**-337.837,00**	**64.053,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-370.316,13**	**-401.890,00**	**0,00**	**-337.837,00**	**64.053,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-370.316,13**	**-401.890,00**	**0,00**	**-337.837,00**	**64.053,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Haushaltsplanung, Buchhaltung, Jahresabschluss, Vollstreckung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.10.01	Haushaltsplanung, Buchhaltung, Jahresabschluss, Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,00	200,00	0,00	95,00	-105,00	0,00
63110004	Verwaltungsgebühren FiBu	53,00	200,00	0,00	95,00	-105,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
64820001	Erst. i. R. d. Vollstreckung (interk. Zusammenar.)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.150,38	33.100,00	0,00	38.515,57	5.415,57	0,00
65620001	Mahngebühren, Säumniszuschläge (FiBu)	12.116,50	20.000,00	0,00	26.400,56	6.400,56	0,00
65621001	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer (FiBu)	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
65622001	Stundungszinsen (GBA, Gewerbesteuer) FiBu	20,72	1.000,00	0,00	94,50	-905,50	0,00
65623001	Einn. aus Vollstreckung (Pfänd.-Geb. u. a.) FiBu	11.265,65	11.000,00	0,00	11.394,19	394,19	0,00
65650001	Einz. Bankrückläufer (FiBu)	524,14	500,00	0,00	689,52	189,52	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	223,37	100,00	0,00	-63,20	-163,20	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.203,38**	**37.300,00**	**0,00**	**38.610,57**	**1.310,57**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	375.215,96	410.390,00	0,00	354.131,74	-56.258,26	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	8.782,96	0,00	0,00	914,64	914,64	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	280.911,74	318.930,00	0,00	272.095,09	-46.834,91	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	4.836,42	0,00	0,00	5.213,77	5.213,77	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	22.639,48	27.230,00	0,00	21.152,39	-6.077,61	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	58.045,36	64.230,00	0,00	54.755,85	-9.474,15	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.897,55	103.000,00	0,00	8.018,60	-94.981,40	0,00
72910003	Kosten für Prüfung und Beratung	20.125,65	90.000,00	0,00	8.018,60	-81.981,40	0,00
72912001	Aufwand aufgrund § 2b USTG	4.771,90	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.652,05	3.800,00	0,00	2.182,96	-1.617,04	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	171,00	0,00	0,00	171,00	171,00	0,00
74990002	Überweisungskosten, Gebühren u. a. (Fibu)	14.924,05	3.000,00	0,00	1.222,22	-1.777,78	0,00
74990011	Bankrückläufer (Fibu)	557,00	800,00	0,00	789,74	-10,26	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**415.765,56**	**517.190,00**	**0,00**	**364.333,30**	**-152.856,70**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-391.562,18**	**-479.890,00**	**0,00**	**-325.722,73**	**154.167,27**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

44820001 Erstattungen im Rahmen der Vollstreckung
Da der Mitarbeiter für den Vollstreckungsaußendienst langzeiterkrankt war, konnten keine Erträge erzielt werden.

45620001 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.
45621001 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer
45890001 Zuschreibungen (bei Aufhebung von Niederschlagungen)
Hier konnten erhebliche Mehrerträge erzielt werden.

54990002 Überweisungskosten, Gebühren u. a.
Hier konnte ein Großteil der Mittel eingespart werden.

54999893 Aufwand befr. Niederschl. und Zuführung EWB
Es handelt sich um die Niederschlagung von Gewerbesteuer, Säumniszuschlägen und Mahngebühren.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11.01 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.01	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.307,00	9.507,00	0,00	9.827,00	320,00	0,00
41410015	Zuweisung Land für Leasing (allg. Verwaltung)	0,00	3.200,00	0,00	3.520,00	320,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	6.307,00	6.307,00	0,00	6.307,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.457,65	24.500,00	0,00	22.528,60	-1.971,40	0,00
44850003	Erstattung von Mitgliedsbeiträgen (Stadtwerke)	700,00	700,00	0,00	715,75	15,75	0,00
44851002	Erstattung von Versicherungsprämien (Stadtwerke)	21.283,15	21.300,00	0,00	21.283,15	-16,85	0,00
44870001	Zahlungen für Schadensfälle (allg. Verw.)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
44880002	Erstattung Kopier- und Portokosten (allg. Verw.)	474,50	500,00	0,00	529,70	29,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	4,99	-495,01	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	4,99	-495,01	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.764,65**	**34.507,00**	**0,00**	**32.360,59**	**-2.146,41**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	151.239,62	44.860,00	0,00	46.597,91	1.737,91	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	115.844,08	35.000,00	0,00	35.009,00	9,00	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.729,32	0,00	0,00	1.481,84	1.481,84	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	8.968,97	2.710,00	0,00	2.886,29	176,29	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	24.697,25	7.150,00	0,00	7.220,78	70,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.133,33	41.500,00	0,00	34.268,55	-7.231,45	0,00
52510002	Kraftwagenunterhaltung (allg. Verw.)	11.840,43	31.000,00	0,00	24.650,78	-6.349,22	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	1.611,84	1.000,00	0,00	387,62	-612,38	0,00
52910004	Beteiligung an der zentralen Submissionsstelle	2.681,06	9.500,00	0,00	9.230,15	-269,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.823,00	7.095,00	0,00	11.363,77	4.268,77	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	6.855,00	6.852,00	0,00	6.962,00	110,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	1.725,00	0,00	0,00	4.158,77	4.158,77	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	243,00	243,00	0,00	243,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.964,35	262.200,00	0,00	247.848,62	-14.351,38	0,00
54310003	Bürobedarf (allg. Verw.)	12.326,41	15.000,00	0,00	12.164,06	-2.835,94	0,00
54311002	Amtliche Blätter, Zeitschr., Bücher (allg. Verw.)	18.141,62	16.000,00	0,00	24.772,97	8.772,97	0,00
54312002	Porto- + Fernsprechgebühren, GEZ (allg. Verw.)	66.663,62	70.000,00	0,00	62.159,13	-7.840,87	0,00
54313002	Öffentliche Bekanntmachungen (allg. Verw.)	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
54315001	Gerichts- und Prozessko., Rechtsko. (allg. Verw.)	1.622,77	7.000,00	0,00	866,72	-6.133,28	0,00
54316001	Mitgliedsbeiträge (Städte- und Gemeindebund u. a.)	24.541,86	13.000,00	0,00	12.732,73	-267,27	0,00
54317002	Gebühren für Glasfaseranschlüsse (allg. Verw.)	19.739,40	48.000,00	0,00	45.344,41	-2.655,59	0,00
54450001	Körperschaftssteuer (Radio Westfalica)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
54460003	Versicherungen (allg. Verw.)	86.826,21	88.000,00	0,00	89.808,60	1.808,60	0,00
54480001	Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102,46	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**406.160,30**	**355.655,00**	**0,00**	**340.078,85**	**-15.576,15**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-377.395,65**	**-321.148,00**	**0,00**	**-307.718,26**	**13.429,74**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-377.395,65**	**-321.148,00**	**0,00**	**-307.718,26**	**13.429,74**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-377.395,65**	**-321.148,00**	**0,00**	**-307.718,26**	**13.429,74**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-377.395,65**	**-321.148,00**	**0,00**	**-307.718,26**	**13.429,74**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-377.395,65**	**-321.148,00**	**0,00**	**-307.718,26**	**13.429,74**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.01 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.01	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00
61410015	Zuweisung Land für Leasing (allg. Verwaltung)	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.286,90	24.500,00	0,00	22.819,83	-1.680,17	0,00
64850003	Erstattung von Mitgliedsbeiträgen (Stadtwerke)	1.400,00	700,00	0,00	715,75	15,75	0,00
64851002	Erstattung von Versicherungsprämien (Stadtwerke)	42.566,30	21.300,00	0,00	21.283,15	-16,85	0,00
64870001	Zahlungen für Schadensfälle (allg. Verw.)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
64870003	Kostenerstattg Krankenkasse (LOGA)	0,00	0,00	0,00	271,73	271,73	0,00
64880002	Erst. Kopier- und Portokosten (allg. Verw.)	320,60	500,00	0,00	549,20	49,20	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	4,99	-495,01	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	500,00	0,00	4,99	-495,01	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.286,90**	**28.200,00**	**0,00**	**22.824,82**	**-5.375,18**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	151.117,29	44.860,00	0,00	179.085,80	134.225,80	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	115.721,75	35.000,00	0,00	138.896,89	103.896,89	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.729,32	0,00	0,00	1.481,84	1.481,84	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	8.968,97	2.710,00	0,00	10.286,29	7.576,29	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	24.697,25	7.150,00	0,00	28.420,78	21.270,78	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.937,07	41.500,00	0,00	32.002,53	-9.497,47	0,00
72510002	Kraftwagenunterhaltung (allg. Verw.)	13.644,17	31.000,00	0,00	22.376,60	-8.623,40	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	1.611,84	1.000,00	0,00	395,78	-604,22	0,00
72910004	Beteiligung an der zentralen Submissionsstelle	2.681,06	9.500,00	0,00	9.230,15	-269,85	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	225.597,03	262.200,00	0,00	247.738,34	-14.461,66	0,00
74310003	Bürobedarf (allg. Verw.)	10.553,42	15.000,00	0,00	14.242,38	-757,62	0,00
74311002	Amtliche Blätter, Zeitschriften, Bücher	16.981,15	16.000,00	0,00	24.077,71	8.077,71	0,00
74312002	Porto- + Fernsprechgebühren, GEZ (allg. Verw.)	66.586,06	70.000,00	0,00	65.067,07	-4.932,93	0,00
74313002	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
74315001	Gerichts- und Prozesskosten, Rechtskosten	1.622,77	7.000,00	0,00	866,72	-6.133,28	0,00
74316001	Mitgliedsbeiträge (Städte- und Gemeindebund u. a.)	24.566,86	13.000,00	0,00	12.767,73	-232,27	0,00
74317002	Gebühren für Glasfaseranschlüsse (allg. Verw.)	18.358,10	48.000,00	0,00	40.908,13	-7.091,87	0,00
74450001	Körperschaftssteuer (Radio Westfalica)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
74460003	Versicherungen (allg. Verw.)	86.826,21	88.000,00	0,00	89.808,60	1.808,60	0,00
74480001	Schadensfälle	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102,46	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**394.651,39**	**348.560,00**	**0,00**	**458.826,67**	**110.266,67**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-350.364,49**	**-320.360,00**	**0,00**	**-436.001,85**	**-115.641,85**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	5.391,97	7.200,00	1.200,00	7.428,44	228,44	1.771,57
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	3.667,16	3.000,00	0,00	3.269,67	269,67	1.771,57
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	1.724,81	4.200,00	1.200,00	4.158,77	-41,23	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.391,97**	**7.200,00**	**1.200,00**	**7.428,44**	**228,44**	**1.771,57**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-5.391,97**	**-7.200,00**	**-1.200,00**	**-7.428,44**	**-228,44**	**-1.771,57**

Erläuterungen

44870001 Zahlungen für Schadensfälle
54480001 Schadensfälle
In 2023 sind keine Schadensfälle entstanden.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.01 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Stadt Preußisch Oldendorf

52510002 Kraftwagenunterhaltung
Hier konnten rd. 6.300 € eingespart werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Bei den Porto- und Fernsprechgebühren, den öffentlichen Bekanntmachungen und den Gerichts- und Prozesskosten konnten Einsparungen erzielt werden. Es waren jedoch auch Mehraufwendungen im Bereich „Amtliche Blätter, Zeitschriften, Bücher und bei den Versicherungen zu leisten. Insgesamt konnten aber rd. 14.300 € eingespart werden.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.11.01 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.01	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199002 Erwerb von VMG > 800 € (Allg. Verwaltung)	-3.667,16	-3.000,00	0,00	-3.269,67	-269,67	-1.771,57
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.667,16	3.000,00	0,00	3.269,67	269,67	1.771,57
199015 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Allg. Verwaltung)	-1.724,81	-4.200,00	-1.200,00	-4.158,77	41,23	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.724,81	4.200,00	1.200,00	4.158,77	-41,23	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11.02 Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.02	Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.055,00	1.207,00	0,00	3.632,00	2.425,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	5.055,00	1.207,00	0,00	3.632,00	2.425,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3,82	3,82	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	3,82	3,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.997,61	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	1.997,61	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.052,61**	**1.207,00**	**0,00**	**3.745,82**	**2.538,82**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	156.835,37	193.560,00	0,00	174.975,61	-18.584,39	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	4.773,02	3.760,00	0,00	3.693,00	-67,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	117.337,81	145.400,00	0,00	133.709,05	-11.690,95	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	2.066,24	0,00	0,00	2.102,10	2.102,10	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	9.335,12	13.800,00	0,00	10.298,29	-3.501,71	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	23.323,18	30.600,00	0,00	25.173,17	-5.426,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.142,69	36.000,00	0,00	11.958,41	-24.041,59	0,00
52550004	Unterhaltung Telekommunikation (EDV) bis 2024	1.741,04	4.000,00	0,00	1.696,13	-2.303,87	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	19.051,57	10.000,00	0,00	5.827,59	-4.172,41	0,00
52610002	Kosten der Datenverarbeitung (Fortbildung)	1.432,08	7.000,00	0,00	246,33	-6.753,67	0,00
52910005	Aufwand für Datenschutz (EDV)	3.918,00	15.000,00	0,00	4.188,36	-10.811,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.052,49	3.814,00	0,00	9.681,33	5.867,33	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	3.332,00	960,00	0,00	1.695,00	735,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	9.332,00	0,00	0,00	3.430,33	3.430,33	0,00
57160001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	4.388,49	2.854,00	0,00	4.556,00	1.702,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	312.680,06	378.000,00	0,00	380.525,85	2.525,85	0,00
54230001	Aufwendungen für Leasing	14.078,77	25.000,00	0,00	22.000,35	-2.999,65	0,00
54290001	Grundkosten KRZ (bis 2024)	68.481,83	83.000,00	0,00	96.687,49	13.687,49	0,00
54290011	IT-Kosten FB 1 (bis 2024)	15.598,84	21.000,00	0,00	18.447,25	-2.552,75	0,00
54290021	IT-Kosten FB 2 (bis 2024)	79.235,30	92.000,00	0,00	80.934,11	-11.065,89	0,00
54290031	IT-Kosten FB3 (bis 2024)	45.410,21	48.000,00	0,00	56.111,62	8.111,62	0,00
54290041	IT-Kosten FB 4 (bis 2024)	10.433,15	14.000,00	0,00	12.479,96	-1.520,04	0,00
54290051	IT-Kosten DMS (bis 2024)	17.173,50	19.000,00	0,00	24.858,00	5.858,00	0,00
54291001	Entwicklungs- und Innovationspauschale	27.465,87	30.000,00	0,00	29.385,87	-614,13	0,00
54292001	Aufw. i. R. v. E-Government (bis 2024)	32.075,83	40.000,00	0,00	36.678,53	-3.321,47	0,00
54310004	EDV-Kosten (Handys, Toner, Kleinteile)	2.726,76	6.000,00	0,00	2.942,67	-3.057,33	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**512.710,61**	**611.374,00**	**0,00**	**577.141,20**	**-34.232,80**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-505.658,00**	**-610.167,00**	**0,00**	**-573.395,38**	**36.771,62**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-505.658,00**	**-610.167,00**	**0,00**	**-573.395,38**	**36.771,62**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-505.658,00**	**-610.167,00**	**0,00**	**-573.395,38**	**36.771,62**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-505.658,00**	**-610.167,00**	**0,00**	**-573.395,38**	**36.771,62**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-505.658,00**	**-610.167,00**	**0,00**	**-573.395,38**	**36.771,62**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.02 Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.02	Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3,82	3,82	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	3,82	3,82	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.554,21	0,00	0,00	553,40	553,40	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.554,21	0,00	0,00	553,40	553,40	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.554,21**	**0,00**	**0,00**	**557,22**	**557,22**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	158.869,00	193.560,00	0,00	175.862,68	-17.697,32	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	4.681,85	3.760,00	0,00	3.682,06	-77,94	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	119.462,61	145.400,00	0,00	134.607,06	-10.792,94	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	2.066,24	0,00	0,00	2.102,10	2.102,10	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	9.335,12	13.800,00	0,00	10.298,29	-3.501,71	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	23.323,18	30.600,00	0,00	25.173,17	-5.426,83	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.111,62	26.000,00	0,00	7.104,65	-18.895,35	0,00
72550004	Unterhaltung Telekommuniation (EDV) bis 2024	1.741,04	4.000,00	0,00	1.690,46	-2.309,54	0,00
72610002	Kosten der Datenverarbeitung (Fortbildung)	1.432,08	7.000,00	0,00	246,33	-6.753,67	0,00
72910005	Kosten für Datenschutz (EDV)	2.938,50	15.000,00	0,00	5.167,86	-9.832,14	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	310.267,21	378.000,00	0,00	378.124,22	124,22	0,00
74230001	Auszahlungen für Leasing	11.131,07	25.000,00	0,00	23.141,76	-1.858,24	0,00
74290001	Grundkosten KRZ (bis 2024)	68.295,20	83.000,00	0,00	101.030,60	18.030,60	0,00
74290011	IT-Kosten FB 1 (bis 2024)	15.566,96	21.000,00	0,00	18.310,87	-2.689,13	0,00
74290021	IT-Kosten FB 2 (bis 2024)	82.230,44	92.000,00	0,00	74.932,34	-17.067,66	0,00
74290031	IT-Kosten FB 3 (bis 2024)	44.755,11	48.000,00	0,00	54.963,03	6.963,03	0,00
74290041	IT-Kosten FB 4 (bis 2024)	10.326,05	14.000,00	0,00	12.587,06	-1.412,94	0,00
74290051	IT-Kosten DMS (bis 2024)	17.047,50	19.000,00	0,00	22.949,85	3.949,85	0,00
74291001	Entwicklungs- und Innovationspauschale	28.052,18	30.000,00	0,00	29.147,91	-852,09	0,00
74292001	Kosten i. R. v. E-Government (bis 2024)	30.153,50	40.000,00	0,00	38.135,78	-1.864,22	0,00
74310004	EDV-Kosten (Handys, Toner, Kleinteile)	2.709,20	6.000,00	0,00	2.925,02	-3.074,98	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**475.247,83**	**597.560,00**	**0,00**	**561.091,55**	**-36.468,45**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-473.693,62**	**-597.560,00**	**0,00**	**-560.534,33**	**37.025,67**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	38.531,75	28.660,00	660,00	9.913,69	-18.746,31	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	10.985,54	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	9.432,64	8.660,00	660,00	3.799,22	-4.860,78	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	18.113,57	10.000,00	0,00	6.114,47	-3.885,53	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.531,75**	**28.660,00**	**660,00**	**9.913,69**	**-18.746,31**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-38.531,75**	**-28.660,00**	**-660,00**	**-9.913,69**	**18.746,31**	**0,00**

Erläuterungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier konnten insgesamt erhebliche Einsparungen in Höhe von rd. 24.000 € erzielt werden. Im Bereich Datenschutz wurden die eingeplanten Mittel für die Dienstleistung des Informationssicherheitsbeauftragten nicht in Anspruch genommen, da kein entsprechendes Personal seitens des Rechenzentrums zur Verfügung gestanden hatte.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hier liegen Überschreitungen bei den Grundkosten für das KRZ, bei den IT-Kosten für den FB 3 sowie den IT-Kosten für das Dokumentenmanagement-System vor. Bei den übrigen Positionen konnten Einsparungen erzielt werden. Vorgesehene Projekte konnten aus technischen und organisatorischen Gründen nicht wie geplant umgesetzt werden. Eingeplante Kosten sind im laufenden Jahr nicht in der erwarteten Höhe angefallen. Die Mittel wurden daher nur zum Teil verwendet.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.11.02 Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Organisationsangelegenheiten und EDV
Produkt	01.11.02	Dienstleistung im Bereich EDV, Telekommunikation

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199001 Erwerb von VMG > 800 € (EDV)	-10.985,54	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.985,54	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
199013 Erwerb GWGs 250 bis 800 € (EDV)	-9.432,64	-8.660,00	-660,00	-3.799,22	4.860,78	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	9.432,64	8.660,00	660,00	3.799,22	-4.860,78	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.14.01 Allgemeines Grundvermögen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.01	Allgemeines Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.847,56	11.000,00	0,00	11.867,76	867,76	0,00
44113004	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (allg. Grundverm.)	11.847,56	11.000,00	0,00	11.867,76	867,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.977,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45911001	Erträge aus Holzverkauf (allg. Grundverm.)	9.977,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.825,13**	**11.000,00**	**0,00**	**11.867,76**	**867,76**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	8.938,19	9.670,00	0,00	9.398,93	-271,07	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	6.832,45	7.560,00	0,00	7.259,30	-300,70	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	129,15	0,00	0,00	129,07	129,07	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	538,46	590,00	0,00	540,98	-49,02	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	1.438,13	1.520,00	0,00	1.469,58	-50,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.146,16	4.000,00	0,00	4.245,51	245,51	0,00
52420001	Bewirtschaftung (allgemeines Grundvermögen)	4.146,16	4.000,00	0,00	4.245,51	245,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	387,97	400,00	0,00	387,97	-12,03	0,00
53170001	Beiträge zur Waldbrandversicherung (allg. Grundv.)	387,97	400,00	0,00	387,97	-12,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	258,19	500,00	0,00	0,01	-499,99	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	258,19	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.730,51**	**14.570,00**	**0,00**	**14.032,42**	**-537,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**8.094,62**	**-3.570,00**	**0,00**	**-2.164,66**	**1.405,34**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**8.094,62**	**-3.570,00**	**0,00**	**-2.164,66**	**1.405,34**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**8.094,62**	**-3.570,00**	**0,00**	**-2.164,66**	**1.405,34**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**8.094,62**	**-3.570,00**	**0,00**	**-2.164,66**	**1.405,34**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**8.094,62**	**-3.570,00**	**0,00**	**-2.164,66**	**1.405,34**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.01 Allgemeines Grundvermögen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.01	Allgemeines Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.896,32	11.000,00	0,00	11.739,14	739,14	0,00
64113004	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (allg. Grundverm.)	11.896,32	11.000,00	0,00	11.739,14	739,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64881005	Erstattung von GBA (allgemeines Grundvermögen)	16,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.609,40	0,00	0,00	9.675,05	9.675,05	0,00
65911001	Einnahmen aus Holzverkauf (allg. Grundverm.)	2.609,40	0,00	0,00	9.675,05	9.675,05	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.522,33**	**11.000,00**	**0,00**	**21.414,19**	**10.414,19**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	8.940,50	9.670,00	0,00	9.390,82	-279,18	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	6.834,76	7.560,00	0,00	7.251,20	-308,80	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	129,15	0,00	0,00	129,06	129,06	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	538,46	590,00	0,00	540,98	-49,02	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	1.438,13	1.520,00	0,00	1.469,58	-50,42	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.146,16	4.000,00	0,00	4.245,51	245,51	0,00
72420001	Bewirtschaftung (allgemeines Grundvermögen)	4.146,16	4.000,00	0,00	4.245,51	245,51	0,00
14	- Transferausszahlungen	387,97	400,00	0,00	387,97	-12,03	0,00
73170001	Beiträge zur Waldbrandversicherung (allg. Grundv.)	387,97	400,00	0,00	387,97	-12,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	258,19	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258,19	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**13.732,82**	**14.570,00**	**0,00**	**14.024,30**	**-545,70**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**789,51**	**-3.570,00**	**0,00**	**7.389,89**	**10.959,89**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
68210001	EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	12.870,71	1.025.378,65	1.020.378,65	17.349,98	-1.008.028,67	985.537,34
78210001	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.870,71	1.025.378,65	1.020.378,65	16.079,61	-1.009.299,04	985.537,34
78210003	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	1.270,37	1.270,37	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.870,71**	**1.025.378,65**	**1.020.378,65**	**17.349,98**	**-1.008.028,67**	**985.537,34**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-12.870,71**	**-1.015.378,65**	**-1.020.378,65**	**-17.349,98**	**998.028,67**	**-985.537,34**

Erläuterungen

Investitionen

2 15 001 Grunderwerb für Wohnbauflächen
2 18 001 Grunderwerb für Ausgleichsflächen
Die nicht verausgabten Mittel wurden weiter nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.14.01 Allgemeines Grundvermögen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.01	Allgemeines Grundvermögen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
215001 Grunderwerb Wohnbaufl.	-12.870,71	-987.129,29	-987.129,29	0,00	987.129,29	-968.367,59
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	12.870,71	987.129,29	987.129,29	0,00	-987.129,29	968.367,59
218001 Grunderwerb Ausgleichsflächen	0,00	-33.249,36	-33.249,36	-16.079,61	17.169,75	-17.169,75
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	33.249,36	33.249,36	16.079,61	-17.169,75	17.169,75
299002 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	0,00	5.000,00	0,00	-1.270,37	-6.270,37	0,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	5.000,00	0,00	1.270,37	-3.729,63	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.03	Zentrales Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.735,94	509.449,00	0,00	673.208,17	163.759,17	0,00
41410017	Zuweisung Land (Ausb. Infrastr. OGS P. O.)	273,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41410033	Zuweisung Land (Gefährdungsbeurteilung)	7.548,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41410034	Zuweisung Land (Ausbau Infrastruktur OGS Bad Ho)	399,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41410035	Zuweisung des Landes (Sek)	0,00	47.000,00	0,00	146.269,54	99.269,54	0,00
41410041	Zuweisung Land (Unterh.-Maßn. Gebäude)	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	463.514,97	462.449,00	0,00	491.938,63	29.489,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.609,22	14.600,00	0,00	15.028,35	428,35	0,00
43210001	Sportstättennutzungsgebühren	7.482,00	6.000,00	0,00	6.675,00	675,00	0,00
43211011	Benutzungsentgelte Lehrschwimmbecken	8.077,22	8.000,00	0,00	8.303,35	303,35	0,00
43211021	Benutzungsentgelte Sekundarschule	50,00	500,00	0,00	50,00	-450,00	0,00
43211041	Benutzungsentgelte GS P. O.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.644,50	70.700,00	0,00	90.067,00	19.367,00	0,00
44110021	Nutzungsentgelte für Photovoltaikanlagen	3.007,70	3.000,00	0,00	3.273,70	273,70	0,00
44112001	Mieten und Pachten (städtische Gebäude)	16.770,15	29.000,00	0,00	28.874,00	-126,00	0,00
44113001	Erstattung von Nebenabgaben (städtische Gebäude)	17.610,78	22.000,00	0,00	22.427,96	427,96	0,00
44115001	Erstattung von Nebenabgaben (Kurbetriebe)	179,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44610002	Bet. d. Dorfgem. u. Sportvereine a.d. Bew.-Ko.	1.494,04	1.700,00	0,00	1.340,00	-360,00	0,00
44611001	Zahlungen für Schadensfälle (Gebäudemanagement)	6.582,33	15.000,00	0,00	34.151,34	19.151,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,82	0,00	0,00	27.741,04	27.741,04	0,00
44870011	Erst. v. Bewirtschaftungskosten (alle Gebäude)	15,82	0,00	0,00	23.772,38	23.772,38	0,00
44870021	Erst. v. Bewirtschaftungskosten (Kurbetriebe)	0,00	0,00	0,00	3.968,44	3.968,44	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,22	0,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.741,00	1.601,00	0,00	32.443,00	30.842,00	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	1.741,00	1.601,00	0,00	2.443,00	842,00	0,00
45820002	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	67.641,00	100.000,00	0,00	59.293,00	-40.707,00	0,00
47110001	Aktivierte Eigenleistungen (Gebäudemanagement)	67.641,00	100.000,00	0,00	59.293,00	-40.707,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**620.387,48**	**696.350,00**	**0,00**	**897.780,56**	**201.430,56**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	152.565,64	648.300,00	0,00	538.248,42	-110.051,58	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	4.773,02	8.100,00	0,00	3.693,00	-4.407,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	113.894,94	481.500,00	0,00	424.073,77	-57.426,23	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.937,41	0,00	0,00	1.821,05	1.821,05	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	8.884,11	43.500,00	0,00	29.254,12	-14.245,88	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	23.076,16	115.200,00	0,00	79.406,48	-35.793,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.219.768,88	3.034.000,00	0,00	3.043.610,04	9.610,04	0,00
52410001	Unterh. Außenanl. d. städt. Gebäude (bis 2023)	98.275,83	30.000,00	0,00	25.115,65	-4.884,35	0,00
52410011	Unterhaltung der städtischen Gebäude	960.193,89	1.692.000,00	0,00	1.691.955,36	-44,64	0,00
52410016	Ausbau Infrastruktur OGS GS P. O.	321,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52410017	Ausbau Infrastruktur OGS Bad Ho	469,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52410021	Bewirtschaftung der städtischen Gebäude	819.319,67	1.145.000,00	0,00	1.150.428,01	5.428,01	0,00
52410022	Bewirtschaftung der städt. Gebäude (STADTWERKE)	47.888,19	0,00	0,00	57.720,19	57.720,19	0,00
52410031	Unterhaltung der städtischen Gebäude (Kurbetriebe)	193.061,94	54.000,00	0,00	51.783,27	-2.216,73	0,00
52410041	Bewirtschaftung der städt. Gebäude (Kurbetriebe)	56.486,40	100.000,00	0,00	53.047,48	-46.952,52	0,00
52410042	Bewirtschaftung Kurbetriebe (STADTWERKE)	7.268,72	0,00	0,00	1.572,09	1.572,09	0,00
52410191	Gute Schule 2020 (Grundschule Bad Holzhausen)	23.153,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52510003	Haltung von Fahrzeugen (Hausmeister)	11.005,57	10.000,00	0,00	9.444,33	-555,67	0,00
52551003	Unterhaltung Geräte, Ausrüstung (Hausmeister)	2.323,32	3.000,00	0,00	2.543,66	-456,34	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
14	- Bilanzielle Abschreibungen	698.353,07	689.600,00	0,00	765.799,11	76.199,11	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	25.503,84	25.237,00	0,00	25.983,00	746,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	7.587,00	0,00	0,00	14.961,11	14.961,11	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	657.675,47	656.644,00	0,00	710.427,00	53.783,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	7.586,76	7.719,00	0,00	13.252,00	5.533,00	0,00
57160001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	1.176,00	1.176,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.950,00	4.000,00	0,00	3.950,00	-50,00	0,00
53170002	Betriebskostenzuschüsse	3.950,00	4.000,00	0,00	3.950,00	-50,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.108,94	44.500,00	0,00	105.073,07	60.573,07	0,00
54221001	Erbbauzins für HdG in Bad Holzhausen	15.048,79	15.500,00	0,00	16.589,78	1.089,78	0,00
54221021	Erbbauzins KIGA an der Kampstraße/Friedhofstraße	5.881,20	6.000,00	0,00	6.786,90	786,90	0,00
54480001	Schadensfälle	39.691,15	15.000,00	0,00	36.118,03	21.118,03	0,00
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	5.000,00	0,00	0,00	18.562,63	18.562,63	0,00
54990004	Fiktives Konto (Vereine)	10.487,80	8.000,00	0,00	14.015,73	6.015,73	0,00
54999991	Zuführung zur RST "Drohverluste" f. DRK-KIGA P.O.	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.150.746,53**	**4.420.400,00**	**0,00**	**4.456.680,64**	**36.280,64**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.530.359,05**	**-3.724.050,00**	**0,00**	**-3.558.900,08**	**165.149,92**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.530.359,05**	**-3.724.050,00**	**0,00**	**-3.558.900,08**	**165.149,92**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-2.530.359,05**	**-3.724.050,00**	**0,00**	**-3.558.900,08**	**165.149,92**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
58111001	Interne Verrechnung Brandschau etc.	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-2.530.359,05**	**-3.724.200,00**	**0,00**	**-3.558.900,08**	**165.299,92**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.530.359,05**	**-3.724.200,00**	**0,00**	**-3.558.900,08**	**165.299,92**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.03	Zentrales Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.951,35	47.000,00	0,00	90.232,14	43.232,14	0,00
61410015	Zuweisung Land für Leasing (allg. Verwaltung)	0,00	0,00	0,00	3.520,00	3.520,00	0,00
61410017	Zuweisung Land (Ausb. Infrastr. OGS P. O.)	273,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410034	Zuweisung Land (Ausbau Infrastruktur OGS Bad Ho)	399,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410035	Zuweisung des Landes (Sek)	47.278,70	47.000,00	0,00	51.712,14	4.712,14	0,00
61410041	Zuweisung Land (Unterh.-Maßn. Gebäude)	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.833,90	14.600,00	0,00	15.866,67	1.266,67	0,00
63210001	Sportstättennutzungsgebühren	6.945,00	6.000,00	0,00	7.275,00	1.275,00	0,00
63211011	Benutzungsentgelte (Lehrschwimmbecken)	7.838,90	8.000,00	0,00	8.541,67	541,67	0,00
63211021	Benutzungsentgelte (Sekundarschule)	50,00	500,00	0,00	50,00	-450,00	0,00
63211041	Benutzungsentgelte (GS P. O.)	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.700,55	70.700,00	0,00	82.291,61	11.591,61	0,00
64110021	Nutzungsentgelte für Photovoltaikanlagen	3.007,70	3.000,00	0,00	3.273,70	273,70	0,00
64112001	Mieten, Pachten (städtische Gebäude)	16.370,15	29.000,00	0,00	23.684,00	-5.316,00	0,00
64113001	Erstattung von Nebenabgaben (städtische Gebäude)	17.390,78	22.000,00	0,00	19.787,96	-2.212,04	0,00
64115001	Erstattung von Nebenabgaben (Kurbetriebe)	108,57	0,00	0,00	87,58	87,58	0,00
64610002	Bet. d. Dorfgem. u. Sportvereine a.d. Bew.-Ko.	1.494,04	1.700,00	0,00	1.340,00	-360,00	0,00
64611001	Zahlungen für Schadensfälle (Gebäudemanagement)	8.329,31	15.000,00	0,00	34.118,37	19.118,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.961,23	0,00	0,00	24.009,29	24.009,29	0,00
64870011	Erst. von Bewirtschaftungskosten (alle Gebäude)	1.339,84	0,00	0,00	20.040,63	20.040,63	0,00
64870021	Erst. v. Bewirtschaftungskosten (Kurbetriebe)	2.621,39	0,00	0,00	3.968,44	3.968,44	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,22	0,22	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	685,99	0,00	0,00	2.185,71	2.185,71	0,00
65220001	Umsatzsteuer 7 %	183,04	0,00	0,00	-480,83	-480,83	0,00
65221001	Umsatzsteuer 19 %	502,95	0,00	0,00	2.666,54	2.666,54	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**114.133,02**	**132.300,00**	**0,00**	**214.585,42**	**82.285,42**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	167.350,31	648.300,00	0,00	204.188,17	-444.111,83	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	4.681,85	8.100,00	0,00	3.682,04	-4.417,96	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	125.288,20	481.500,00	0,00	155.633,15	-325.866,85	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.937,41	0,00	0,00	1.821,06	1.821,06	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	9.812,72	43.500,00	0,00	11.638,94	-31.861,06	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	25.630,13	115.200,00	0,00	31.412,98	-83.787,02	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.747.842,93	3.746.000,00	502.000,00	2.676.237,57	-1.069.762,43	0,00
72410001	Unterh. Außenanl. d. städt. Gebäude (bis 2023)	108.249,75	60.000,00	12.000,00	47.357,51	-12.642,49	0,00
72410011	Unterhaltung der städtischen Gebäude	627.155,87	2.166.000,00	335.000,00	1.244.307,94	-921.692,06	0,00
72410015	Sanierung der Turnhallen (Bö, GS P. O., Sek)	0,00	0,00	0,00	1.439,59	1.439,59	0,00
72410016	Ausbau Infrastruktur OGS P. O.	321,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72410017	Ausbau Infrastruktur OGS Bad Ho	469,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72410021	Bewirtschaftung der städtischen Gebäude	828.906,84	1.145.000,00	0,00	1.054.422,04	-90.577,96	0,00
72410022	Bewirtschaftung der stdt. Gebäude (Stadtwerke)	40.241,38	0,00	0,00	54.000,92	54.000,92	0,00
72410031	Unterhaltung der städtischen Gebäude (Kurbetriebe)	44.250,63	250.000,00	155.000,00	198.467,74	-51.532,26	0,00
72410041	Bewirtschaftung der städt. Gebäude (Kurbetriebe)	57.678,56	100.000,00	0,00	49.458,91	-50.541,09	0,00
72410042	Bewirtschaftung Gebäude Kurbetriebe (Stadtwerke)	6.799,16	0,00	0,00	2.244,71	2.244,71	0,00
72410191	Gute Schule 2020 (Grundschule Bad Holzhausen)	23.153,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72510003	Haltung von Fahrzeugen (Hausmeister)	8.379,37	10.000,00	0,00	12.402,08	2.402,08	0,00
72551003	Unterhaltung Geräte, Ausrüstung (Hausmeister)	2.236,02	3.000,00	0,00	2.636,66	-363,34	0,00
72913002	Kosten für Aufsschreibung Reinigung	0,00	12.000,00	0,00	9.499,47	-2.500,53	0,00
14	- Transferausszahlungen	3.950,00	4.000,00	0,00	3.950,00	-50,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
73170002	Betriebskostenzuschüsse	3.950,00	4.000,00	0,00	3.950,00	-50,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	93.462,07	44.500,00	0,00	132.313,98	87.813,98	0,00
74221001	Erbbauzins für HdG in Bad Holzhausen	15.048,79	15.500,00	0,00	16.589,78	1.089,78	0,00
74221021	Erbbauzins KIGA Kampstraße/Friedhofstraße	5.881,20	6.000,00	0,00	6.786,90	786,90	0,00
74420001	Vorsteuer 7 %	293,42	0,00	0,00	1.421,21	1.421,21	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	22.725,81	0,00	0,00	64.403,62	64.403,62	0,00
74421002	Vorsteuer 16 % (Corona)	0,00	0,00	0,00	30,44	30,44	0,00
74480001	Schadensfälle	39.942,18	15.000,00	0,00	36.118,03	21.118,03	0,00
74990004	Fiktives Konto (Vereine)	9.570,67	8.000,00	0,00	6.964,00	-1.036,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**2.012.605,31**	**4.442.800,00**	**502.000,00**	**3.016.689,72**	**-1.426.110,28**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.898.472,29**	**-4.310.500,00**	**-502.000,00**	**-2.802.104,30**	**1.508.395,70**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	587.286,91	273.700,00	0,00	102.000,00	-171.700,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	587.286,91	273.700,00	0,00	102.000,00	-171.700,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00
68210002	EZ a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	0,00	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**587.286,91**	**273.700,00**	**0,00**	**142.500,00**	**-131.200,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	99.990,00	7.645.000,00	0,00	7.139.461,81	-505.538,19	185.000,00
78210001	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.990,00	7.645.000,00	0,00	7.139.461,81	-505.538,19	185.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.127.056,58	6.739.444,98	6.055.444,98	2.491.509,95	-4.247.935,03	3.599.565,59
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.127.056,58	6.589.993,41	5.905.993,41	2.491.509,95	-4.098.483,46	3.505.445,40
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	46.721,32	46.721,32	0,00	-46.721,32	40.000,00
78530001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	102.730,25	102.730,25	0,00	-102.730,25	54.120,19
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	156.709,08	349.149,96	111.649,96	282.514,40	-66.635,56	148.270,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	149.121,20	345.149,96	111.649,96	268.023,34	-77.126,62	148.270,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	7.587,88	4.000,00	0,00	14.491,06	10.491,06	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.383.755,66**	**14.733.594,94**	**6.167.094,94**	**9.913.486,16**	**-4.820.108,78**	**3.932.835,59**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-796.468,75**	**-14.459.894,94**	**-6.167.094,94**	**-9.770.986,16**	**4.688.908,78**	**-3.932.835,59**

Erläuterungen

41410035 Zuweisung Land für die Sekundarschule
Es handelt sich um Kompensationsleistungen für kommunale Klimaschutzinvestitionen und um eine Zuweisung für die Erneuerung von Fenstern und Sonnenschutz.

41410041 Zuweisung Land (Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden)
Es handelt sich um eine Zuweisung zur Förderung der Dorferneuerung (Sonderaufruf Feuerwehr).

44611001 Zahlungen für Schadensfälle
Es handelt sich in erster Linie um die Abwicklung des Brandschadens in der Langenhegge.

44870011 Erstattung von Bewirtschaftungskosten (alle Gebäude)
44870021 Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Kurbetriebe)
Es handelt sich um die Erstattung von überzahlten Bewirtschaftungskosten (Strom- und Wärmekosten).

45820002 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Es handelt sich um eine Rückstellung für einen Fettabscheider im Übergangswohnheim in Börninghausen. Die Mittel waren nach Mitteilung des Wirtschaftsprüfers investiv zu verbuchen. Aus diesem Grund konnte die Rückstellung ertragswirksam aufgelöst werden.

47110001 Aktivierte Eigenleistungen
Hier konnte der Ansatz nicht erreicht werden. Bei den Erträgen handelt es sich um die Eigenleistungen für das neue Dorfzentrum in Lashorst und die Sanierung der Remise am Haus des Gastes in Bad Holzhausen.

52410011 Unterhaltung der städtischen Gebäude
Hier liegen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 126.000 € vor. Zwar konnten nicht alle Unterhaltungsmaßnahmen umgesetzt werden. Es wurden jedoch Rückstellungen in Höhe von 539.000 € gebildet. Der größte Teil von 434.000 € entfällt auf die Sanierung der Fassade und die neue

Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Dacheindeckung für das Rathaus.

52410021 Bewirtschaftungskosten (städtische Gebäude)
52410022 Bewirtschaftungskosten (Stadtwerke)
Aufgrund der massiv gestiegenen Energiekosten reichten die eingeplanten Mittel nicht aus. Es liegen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 63.000 € vor.

52410041 Bewirtschaftungskosten (Kurbetriebe)
52410042 Bewirtschaftungskosten Kurbetriebe (Stadtwerke)
Hier liegen die Aufwendungen erfreulicherweise rd. 45.400 € unter dem veranschlagten Wert.

54480001 Schadensfälle
Es handelt sich in erster Linie um die Abwicklung des Brandschadens in der Langenhegge.

54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen
Es handelt sich in der Hauptsache um Umbuchungen aus dem investiven Bereich für den Neubau des Übergangsheims Getmolder Straße 14. Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.

54990004 Fiktives Konto (Vereine)
Es handelt sich hauptsächlich um Mittel für Pflegemaßnahmen an den Sportplätzen durch die Sportvereine.

54999991 Zuführung zur Rückstellung "Drohverluste" für den DRK-Kindergarten Preußisch Oldendorf
Aufgrund einer Zinsanpassung musste hier eine Erhöhung erfolgen.

Investitionen

1 14 001 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Bad Holzhausen
1 15 006 Bauliche Maßnahmen an der Sekundarschule
1 18 003 Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst
1 19 008 Sanierung der Remise am Haus des Gastes Bad Holzhausen
1 20 006 Einbau Brandmelde- und ELA-Anlage im Rathaus
1 20 007 Brandmeldeanlage (Haus des Gastes Bad Holzhausen)
1 20 010 Brandschutzmaßnahmen im Haus des Gastes in Bad Holzhausen
1 20 011 Maßnahmen aufgrund Gefährdungsbeurteilung in den Feuerwehrgerätehäusern
1 20 013 Übergangswohnheim Börninghausen
1 99 003 Erwerb von VMG > 800 € (Gebäudemanagement)
1 99 012 Bauliche Maßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen
1 99 022 Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen
4 21 010 Neugestaltung des Schulhofes in Bad Holzhausen
4 22 006 Neuinstallation Sonnenschutz Südseite Rathaus
4 22 009 Sanierung des FWGH Preußisch Oldendorf
4 22 011 Erwerb von Gebäuden
Die Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen. Die nicht verausgabten bzw. noch benötigten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

1 17 003 Gute Schule 2020 (Grundschule Bad Holzhausen)
1 19 010 Feuerwehrzufahrt an der Grundschule Bad Holzhausen
1 20 003 Schaffung zusätzlicher Lehrer-WC-Anlagen (Sekundarschule)
1 21 001 Brandschutzmaßnahmen Übergangswohnheim Langenhegge 2a
Die Maßnahmen sind abgeschlossen bzw. die Mittel werden nicht mehr benötigt.

1 99 024 Gebäudemanagement (allgemein)
Es handelt sich um die Zahlung des Zeitwertes nach dem Brandschaden für den Container Langenhegge 2c (Obdachlosenheim).

4 22 005 Erneuerung Fenster und Sonnenschutz (Sekundarschule – Innenhof)
4 23 010 Erneuerung Fenster und Sonnenschutz (Sekundarschule – Innenhof OG)
Bei den Maßnahmen handelt es sich nicht um Investitionen. Sie wurden in den Aufwand umgebucht.

4 23 002 Neubau Übergangswohnheim Getmolder Straße 14
Der Neubau wird nicht erfolgen, da Gebäude zur Unterbringung von Flüchtlingen erworben wurden. Die bereits angefallenen Mittel wurden in den Aufwand umgebucht.

4 23 009 Erweiterung der OGS Preußisch Oldendorf
Hier reichten die zur Verfügung gestellten Mittel nicht aus. Es liegen Mehrausgaben von rd. 12.000 € vor. Die Maßnahme wird 2024 weitergeführt.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.14	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.14.03	Zentrales Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
114001 Neubau FWGH in Bad Holzhausen	-1.701,16	-37.058,50	-37.058,50	-19.322,68	17.735,82	-17.735,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.701,16	37.058,50	37.058,50	19.322,68	-17.735,82	17.735,82
114003 Streusalzhalle einsch. Zuwegung	-18.025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115002 Umbau Verwaltungstrakt Sekundarschule	-8.062,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	8.062,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115006 Baul. Maßnahmen an der Sek (Brandschutz u. a.)	0,00	-213.565,64	-213.565,64	-2.344,30	211.221,34	-211.221,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	213.565,64	213.565,64	2.344,30	-211.221,34	211.221,34
117003 Gute Schule 2020 (GS Bad Ho)	-20.000,00	0,00	0,00	-28.475,71	-28.475,71	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	0,00	0,00	28.475,71	28.475,71	0,00
118003 Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	-192.734,63	-5.024.750,97	-5.006.750,97	-2.130.429,28	2.894.321,69	-2.596.540,89
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	368.000,00	42.000,00	0,00	72.000,00	30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	560.734,63	4.946.750,97	4.946.750,97	2.198.199,28	-2.748.551,69	2.480.770,89
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	120.000,00	60.000,00	4.230,00	-115.770,00	115.770,00
118005 KInvFG (Grundschule Preußisch Oldendorf)	-977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.799,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.777,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119008 San. d. Remise am H.d.G Bad Ho. m. MWST	142.095,60	-499.189,18	-529.189,18	-86.736,83	412.452,35	-323.950,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.550,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.454,40	529.189,18	529.189,18	116.736,83	-412.452,35	323.950,48
119010 Feuerwehrzufahrt a. d. GS Bad Holzhausen	0,00	-6.721,32	-6.721,32	0,00	6.721,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.721,32	6.721,32	0,00	-6.721,32	0,00
120003 Schaffung zusätzlicher Lehrer-WC-Anlagen (Sek)	0,00	0,00	0,00	-11.047,92	-11.047,92	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.047,92	11.047,92	0,00
120006 Brandmelde- u. ELA-Anlage (Rathaus)	-101.712,83	-57.630,22	-57.630,22	-34.910,82	22.719,40	-22.719,40
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	57.630,22	57.630,22	0,00	-57.630,22	22.719,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	101.712,83	0,00	0,00	34.910,82	34.910,82	0,00
120007 Brandmeldeanlage (HdG Bad Holzhausen) m. MWST	-4.899,97	-45.100,03	-45.100,03	0,00	45.100,03	-31.400,79
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.899,97	45.100,03	45.100,03	0,00	-45.100,03	31.400,79
120010 Brandschutzmaßnahmen (HdG Bad Holzhausen) m. MWST	-3.570,00	-31.430,00	-31.430,00	0,00	31.430,00	-31.430,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.570,00	31.430,00	31.430,00	0,00	-31.430,00	31.430,00
120011 Maßn. aufg. Gefährd.-Beurteilung i.d. FWGH	-42.363,49	-148.149,96	-8.149,96	0,00	148.149,96	-80.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.274,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.765,16	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	80.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.323,67	48.149,96	8.149,96	0,00	-48.149,96	0,00
120013 Übergangswohnheim in Börninghausen	0,00	-55.000,00	-5.000,00	-17.662,25	37.337,75	-37.337,75
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	5.000,00	0,00	-55.000,00	37.337,75
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	17.662,25	17.662,25	0,00
121001 Brandschutzmaßnahmen ÜGWH Langenhegge 2a	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00
121004 Ausbau Infrastruktur OGS (GS P. O.)	-5.626,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.007,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	8.634,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121005 Ausbau Infrastruktur OGS (GS Bad Ho)	-11.685,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.925,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	16.610,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122001 Schulentwicklungsplanung	-11.763,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.763,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.14.03 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199003 Erwerb von VMG > 800 € (Gebäudemanagement)	-10.777,00	-117.500,00	0,00	-51.220,27	66.279,73	-29.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.777,00	117.500,00	0,00	51.220,27	-66.279,73	29.000,00
199012 Baul. Maßn. a. d. Grundschule Bad Holzhausen	0,00	-21.500,00	-21.500,00	0,00	21.500,00	-21.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	18.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	3.500,00
199016 Erwerb GWG 250 - 800 € Gebäudemanagement	-7.587,88	-4.000,00	0,00	-3.074,20	925,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	7.587,88	4.000,00	0,00	3.074,20	-925,80	0,00
199022 Brandschutzmaßnahmen an der GS Bad Ho	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
199024 Gebäudemanagement (allgemein)	0,00	0,00	0,00	82.239,00	82.239,00	0,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	82.239,00	82.239,00	0,00
421010 Neugestaltung des Schulhofes GS Bad Ho	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
422005 Ern. Fenster + Sonnensch. Sek (Innenhof)	-188.485,37	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.278,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	235.764,07	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
422006 Neuinstallation Sonnenschutz Südseite Rathaus	-10.000,88	-4.999,12	-4.999,12	0,00	4.999,12	-4.999,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,88	4.999,12	4.999,12	0,00	-4.999,12	4.999,12
422009 Sanierung des FWGH P. O.	0,00	-257.000,00	-60.000,00	0,00	257.000,00	-200.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	367.000,00	20.000,00	0,00	-367.000,00	200.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
422011 Erwerb v. Gebäuden	-289.070,44	-7.661.000,00	0,00	-7.310.878,67	350.121,33	-185.000,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	99.990,00	7.645.000,00	0,00	7.139.461,81	-505.538,19	185.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.080,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	16.000,00	0,00	171.416,86	155.416,86	0,00
423002 Neubau ÜGWH Getmolder Straße 14	-9.520,00	-50.000,00	0,00	-3.542,63	46.457,37	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.520,00	50.000,00	0,00	3.542,63	-46.457,37	0,00
423009 Erweiterung der OGS Preußisch Oldendorf	0,00	-50.000,00	0,00	-61.840,60	-11.840,60	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	61.840,60	11.840,60	0,00
423010 Ern. Fenster + Sonnenschutz OG Innenhof (Sek)	0,00	-8.300,00	0,00	0,00	8.300,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	51.700,00	0,00	0,00	-51.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.990,01	272,00	0,00	272,00	0,00	0,00
41410031	Zuw. z. Unterst. d. ört. Ordn.-Behörden	30.717,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	273,00	272,00	0,00	272,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.992,80	11.000,00	0,00	13.080,00	2.080,00	0,00
43111001	Verwaltungsgebühren Gewerbewesen etc.	10.581,60	6.000,00	0,00	10.323,00	4.323,00	0,00
43210008	Benutzungsgebühren (Obdachlosenunterkünfte)	4.411,20	5.000,00	0,00	2.757,00	-2.243,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.456,68	2.200,00	0,00	6.835,31	4.635,31	0,00
45610001	Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder (Ordnung)	240,00	2.000,00	0,00	379,85	-1.620,15	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	15.216,68	200,00	0,00	6.455,46	6.255,46	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.439,49**	**13.472,00**	**0,00**	**20.187,31**	**6.715,31**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	116.126,56	78.100,00	0,00	122.980,13	44.880,13	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	46.135,80	46.100,00	0,00	48.911,51	2.811,51	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	57.537,44	25.000,00	0,00	61.366,46	36.366,46	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	731,08	0,00	0,00	756,04	756,04	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.284,63	2.000,00	0,00	3.317,08	1.317,08	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	8.437,61	5.000,00	0,00	8.629,04	3.629,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.046,55	15.000,00	0,00	13.836,55	-1.163,45	0,00
52410002	Unterhaltung der angemieteten Obdachlosenunterk.	20.845,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52910006	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	15.658,94	10.000,00	0,00	13.790,14	3.790,14	0,00
52912006	Aufw. Ordnungspartnerschaft/Kommunaler Außendienst	1.541,80	5.000,00	0,00	46,41	-4.953,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	547,00	547,00	0,00	547,00	0,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	547,00	547,00	0,00	547,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.706,12	13.000,00	0,00	15.325,67	2.325,67	0,00
53170002	Betriebskostenzuschüsse	12.706,12	13.000,00	0,00	15.325,67	2.325,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	194,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**167.620,73**	**106.747,00**	**0,00**	**152.689,35**	**45.942,35**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-106.181,24**	**-93.275,00**	**0,00**	**-132.502,04**	**-39.227,04**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-106.181,24**	**-93.275,00**	**0,00**	**-132.502,04**	**-39.227,04**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-106.181,24**	**-93.275,00**	**0,00**	**-132.502,04**	**-39.227,04**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-106.181,24**	**-93.275,00**	**0,00**	**-132.502,04**	**-39.227,04**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-106.181,24**	**-93.275,00**	**0,00**	**-132.502,04**	**-39.227,04**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.717,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410031	Zuw. z. Unterst. d. örtl. Ordn.-Behörden	30.717,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.833,20	11.000,00	0,00	12.736,20	1.736,20	0,00
63111001	Verwaltungsgebühren Gewerbewesen etc.	10.627,60	6.000,00	0,00	10.163,00	4.163,00	0,00
63210008	Benutzungsgebühren (Obdachlosenunterkünfte)	2.205,60	5.000,00	0,00	2.573,20	-2.426,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	17.780,53	2.200,00	0,00	6.469,01	4.269,01	0,00
65610001	Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder (Ordnung)	2.563,85	2.000,00	0,00	1.693,60	-306,40	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	15.216,68	200,00	0,00	4.775,41	4.575,41	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.330,74**	**13.200,00**	**0,00**	**19.205,21**	**6.005,21**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	100.599,94	78.100,00	0,00	102.720,55	24.620,55	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	46.142,58	46.100,00	0,00	46.205,83	105,83	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	42.004,04	25.000,00	0,00	43.812,56	18.812,56	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	731,08	0,00	0,00	756,04	756,04	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.284,63	2.000,00	0,00	3.317,08	1.317,08	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	8.437,61	5.000,00	0,00	8.629,04	3.629,04	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.696,98	15.000,00	0,00	12.046,63	-2.953,37	0,00
72410002	Unterhaltung der angemieteten Obdachlosenunterk.	21.464,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72910006	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	15.658,94	10.000,00	0,00	12.046,63	2.046,63	0,00
72912006	Kosten Ordnungspartnerschaft/Komm. Außendienst	1.573,69	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.706,12	13.000,00	0,00	15.325,67	2.325,67	0,00
73170002	Betriebskostenzuschüsse	12.706,12	13.000,00	0,00	15.325,67	2.325,67	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**152.003,04**	**106.200,00**	**0,00**	**130.092,85**	**23.892,85**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-90.672,30**	**-93.000,00**	**0,00**	**-110.887,64**	**-17.887,64**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**

Erläuterungen

43111001 Verwaltungsgebühren
Bei den Mehrerträgen handelt es sich hauptsächlich um die Gebühr für eine glücksspielrechtliche Erlaubnis einer Spielhalle.

45910001 Sonstige ordentliche Erträge
Die Mehrerträge sind auf die Erstattung von Kosten für die Beseitigung von Ölspuren und die Erstattung von Bestattungskosten zurückzuführen.

52910006 Ordnungsbehördliche Maßnahmen
Hier fielen Kosten für die Beseitigung von Ölspuren sowie von Bestattungskosten an, die jedoch erstattet wurden.

52911001 Aufwendungen für Ordnungspartnerschaft/Kommunaler Außendienst
Hier konnte fast der komplette Ansatz von 5.000 € eingespart werden.

53170002 Betriebskostenzuschüsse
Der Zuschuss für das Tierheim Lübbecke ist höher ausgefallen wie geplant.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 02.01.01 Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Verkehrsangelegenheiten, Gewerbe und Gaststättenwesen, Ordnungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
399002 Erwerb von VMG > 800 € (Verkehrsangelegenh.)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.04.02 Bürgerbüro

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	02.04.02	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410,00	411,00	0,00	411,00	0,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	410,00	411,00	0,00	411,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.513,21	80.000,00	0,00	86.056,61	6.056,61	0,00
43110003	Verwaltungsgebühren Bürgerbüro	91.513,21	80.000,00	0,00	86.056,61	6.056,61	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**91.923,21**	**80.411,00**	**0,00**	**86.467,61**	**6.056,61**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	85.806,01	164.110,00	0,00	111.457,43	-52.652,57	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	27.583,77	28.400,00	0,00	28.122,06	-277,94	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	43.326,27	105.220,00	0,00	65.097,36	-40.122,64	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.116,72	0,00	0,00	775,73	775,73	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.591,12	8.370,00	0,00	4.513,40	-3.856,60	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	9.188,13	22.120,00	0,00	12.948,88	-9.171,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	410,00	411,00	0,00	411,00	0,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	410,00	411,00	0,00	411,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.629,67	56.200,00	0,00	53.978,54	-2.221,46	0,00
54310005	Ausstellung Personalausweise und Reisepässe	53.624,90	55.000,00	0,00	53.320,43	-1.679,57	0,00
54311003	Geschäftsaufwendungen	324,09	500,00	0,00	658,11	158,11	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	680,68	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**140.845,68**	**220.721,00**	**0,00**	**165.846,97**	**-54.874,03**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48.922,47**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.379,36**	**60.930,64**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-48.922,47**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.379,36**	**60.930,64**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-48.922,47**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.379,36**	**60.930,64**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-48.922,47**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.379,36**	**60.930,64**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-48.922,47**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.379,36**	**60.930,64**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.02 Bürgerbüro

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	02.04.02	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.072,76	80.000,00	0,00	86.065,56	6.065,56	0,00
63110003	Verwaltungsgebühren Bürgerbüro	92.072,76	80.000,00	0,00	86.065,56	6.065,56	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.072,76**	**80.000,00**	**0,00**	**86.065,56**	**6.065,56**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	87.220,67	164.110,00	0,00	110.692,46	-53.417,54	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	28.731,56	28.400,00	0,00	27.849,42	-550,58	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	43.593,13	105.220,00	0,00	64.605,03	-40.614,97	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.116,73	0,00	0,00	775,73	775,73	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.591,12	8.370,00	0,00	4.513,40	-3.856,60	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	9.188,13	22.120,00	0,00	12.948,88	-9.171,12	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	55.370,60	56.200,00	0,00	54.693,93	-1.506,07	0,00
74310005	Ausstellung Personalausweise und Reisepässe	54.264,69	55.000,00	0,00	53.358,10	-1.641,90	0,00
74311003	Geschäftsauszahlungen	425,23	500,00	0,00	655,15	155,15	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	680,68	700,00	0,00	680,68	-19,32	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**142.591,27**	**220.310,00**	**0,00**	**165.386,39**	**-54.923,61**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-50.518,51**	**-140.310,00**	**0,00**	**-79.320,83**	**60.989,17**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.384,30	9.000,00	0,00	7.376,00	-1.624,00	0,00
43110002	Standesamtsgebühren	9.384,30	9.000,00	0,00	7.376,00	-1.624,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.473,00	2.000,00	0,00	1.545,00	-455,00	0,00
44210002	Erlös aus dem Verkauf von Stammbüchern	1.473,00	2.000,00	0,00	1.545,00	-455,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.999,50	2.000,00	0,00	1.695,00	-305,00	0,00
45910002	Geb. f. Trauungen außerhalb des Rathauses	1.999,50	2.000,00	0,00	1.695,00	-305,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.856,80**	**13.000,00**	**0,00**	**10.616,00**	**-2.384,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	58.816,59	59.950,00	0,00	61.001,85	1.051,85	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	7.420,07	7.720,00	0,00	8.077,04	357,04	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	39.270,91	40.600,00	0,00	40.486,08	-113,92	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	743,06	0,00	0,00	735,63	735,63	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.237,02	3.230,00	0,00	3.266,46	36,46	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	8.145,53	8.400,00	0,00	8.436,64	36,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	1.646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.935,27	2.250,00	0,00	1.238,22	-1.011,78	0,00
54310006	Erwerb von Stammbüchern etc.	1.717,81	2.000,00	0,00	1.076,94	-923,06	0,00
54311003	Geschäftsaufwendungen	217,46	250,00	0,00	161,28	-88,72	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**62.397,86**	**62.200,00**	**0,00**	**62.240,07**	**40,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-49.541,06**	**-49.200,00**	**0,00**	**-51.624,07**	**-2.424,07**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-49.541,06**	**-49.200,00**	**0,00**	**-51.624,07**	**-2.424,07**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-49.541,06**	**-49.200,00**	**0,00**	**-51.624,07**	**-2.424,07**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-49.541,06**	**-49.200,00**	**0,00**	**-51.624,07**	**-2.424,07**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-49.541,06**	**-49.200,00**	**0,00**	**-51.624,07**	**-2.424,07**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.384,30	9.000,00	0,00	7.376,00	-1.624,00	0,00
63110002	Standesamtsgebühren	9.384,30	9.000,00	0,00	7.376,00	-1.624,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.473,00	2.000,00	0,00	1.545,00	-455,00	0,00
64210002	Erlös aus dem Verkauf von Stammbüchern	1.473,00	2.000,00	0,00	1.545,00	-455,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.999,50	2.000,00	0,00	1.695,00	-305,00	0,00
65910002	Geb. f. Trauungen außerhalb des Rathauses	1.999,50	2.000,00	0,00	1.695,00	-305,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.856,80**	**13.000,00**	**0,00**	**10.616,00**	**-2.384,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	60.746,89	59.950,00	0,00	63.676,05	3.726,05	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	7.625,04	7.720,00	0,00	7.899,20	179,20	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	40.996,25	40.600,00	0,00	43.338,13	2.738,13	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	743,05	0,00	0,00	735,62	735,62	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.237,02	3.230,00	0,00	3.266,46	36,46	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	8.145,53	8.400,00	0,00	8.436,64	36,64	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.935,27	2.250,00	0,00	1.238,22	-1.011,78	0,00
74310006	Erwerb von Stammbüchern etc.	1.717,81	2.000,00	0,00	1.076,94	-923,06	0,00
74311003	Geschäftsauszahlungen	217,46	250,00	0,00	161,28	-88,72	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**62.682,16**	**62.200,00**	**0,00**	**64.914,27**	**2.714,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-49.825,36**	**-49.200,00**	**0,00**	**-54.298,27**	**-5.098,27**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.646,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	1.646,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.646,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-1.646,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 02.05.01 Standesamt

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Personenstandswesen
Produkt	02.05.01	Standesamt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
399007 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Standesamt)	-1.646,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.646,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Gefahrenabwehr
Produkt	02.06.01	Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.936,25	124.218,00	0,00	125.274,82	1.056,82	0,00
41420007	Zuweisung (Bewirtsch. Bundesfahrzeuge FW)	2.586,60	2.000,00	0,00	1.519,60	-480,40	0,00
41480002	Spenden für die Feuerwehr	1.639,65	4.000,00	0,00	3.606,22	-393,78	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	119.710,00	118.218,00	0,00	120.149,00	1.931,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.303,92	12.000,00	0,00	17.872,70	5.872,70	0,00
43110006	Gebühren für Brandverhütungsschau	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
43210005	Kostenersatz für Leistungen der Feuerwehr	34.303,92	10.000,00	0,00	17.872,70	7.872,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.887,72	9.000,00	0,00	10.715,75	1.715,75	0,00
44820003	Erstatt. des Kreises für Lehrgänge (Feuerschutz)	6.887,72	9.000,00	0,00	10.715,75	1.715,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.621,08	525,00	0,00	3.536,47	3.011,47	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	2.596,08	500,00	0,00	3.511,47	3.011,47	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**167.748,97**	**145.743,00**	**0,00**	**157.399,74**	**11.656,74**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	46.570,87	118.120,00	0,00	45.874,18	-72.245,82	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	21.033,76	21.300,00	0,00	19.543,17	-1.756,83	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	18.967,79	72.000,00	0,00	19.758,53	-52.241,47	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	330,34	0,00	0,00	354,54	354,54	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.678,46	5.830,00	0,00	1.664,36	-4.165,64	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.560,52	18.990,00	0,00	4.553,58	-14.436,42	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.391,23	186.100,00	0,00	183.204,38	-2.895,62	0,00
52510004	Haltung der Feuerwehrfahrzeuge (einschl. Vers.)	45.655,15	40.000,00	0,00	51.554,89	11.554,89	0,00
52550005	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Feuerschutz)	16.564,50	30.600,00	0,00	72.030,93	41.430,93	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	46.099,46	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
52610003	Kosten für die Untersuchungen der Feuerwehrkräfte	6.208,26	7.000,00	0,00	8.956,93	1.956,93	0,00
52611011	Aus- und Fortbildung Feuerwehr (kommunal)	5.140,05	8.000,00	0,00	7.034,18	-965,82	0,00
52611021	Aus- und Fortbildung Feuerwehr Land (ldF)	6.077,45	9.000,00	0,00	9.385,95	385,95	0,00
52611031	Aufwand für Führerscheine (Feuerschutz)	8.323,05	10.500,00	0,00	8.597,86	-1.902,14	0,00
52613001	Aufwand für Brandverhütungsschau	4.693,14	12.000,00	0,00	8.661,75	-3.338,25	0,00
52615001	Lohnausfallersatz bei Einsätzen (Feuerschutz)	12.102,83	9.000,00	0,00	13.707,15	4.707,15	0,00
52910007	Sonstige einsatzbezogene Kosten Feuerwehr	19.527,34	5.000,00	0,00	3.274,74	-1.725,26	0,00
52911002	Umsetzung + Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	144.745,07	142.862,00	0,00	178.976,37	36.114,37	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	19.082,28	18.375,00	0,00	23.587,73	5.212,73	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	1.167,00	0,00	0,00	30.882,64	30.882,64	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	124.495,79	124.487,00	0,00	124.506,00	19,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	22.513,65	21.100,00	0,00	24.196,42	3.096,42	0,00
53170003	Weiterleitung der Spenden (Feuerschutz)	1.639,65	4.000,00	0,00	3.606,42	-393,58	0,00
53171001	Zuschüsse an die Löschgruppen	8.850,00	9.300,00	0,00	8.500,00	-800,00	0,00
53172001	Beteiligung der Feuerwehr an Einsätzen	10.824,00	6.500,00	0,00	10.890,00	4.390,00	0,00
53176001	Auslagenersatz für Großfahrzeuge (Feuerwehr)	1.200,00	1.300,00	0,00	1.200,00	-100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.506,65	82.500,00	0,00	73.610,20	-8.889,80	0,00
54110001	Verpflegung bei Einsätzen (Feuerschutz)	824,30	2.000,00	0,00	2.242,64	242,64	0,00
54210003	Aufwandsentschädigung Führungskräfte Feuerwehr	39.738,77	40.000,00	0,00	39.479,45	-520,55	0,00
54310007	Geschäftsaufwendungen	4.135,07	9.500,00	0,00	5.771,71	-3.728,29	0,00
54311004	Ehrengeschenke, Ehrenamtsförderung (Feuerschutz)	22,00	5.000,00	0,00	4.836,26	-163,74	0,00
54312003	Aufw. f. d. digitale Alarmierung/Digitalfunk (FW)	4.121,48	11.000,00	0,00	6.770,92	-4.229,08	0,00
54314004	Mitgliedsbeiträge (Kreisfeuerwehrverband)	1.770,00	2.000,00	0,00	1.840,00	-160,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
54460004	Unfall- und Haftpflichtversicherung	10.894,77	11.000,00	0,00	11.681,93	681,93	0,00
54990007	Aufw. für KF, JF, BE/BA, PSU (Feuerwehr)	884,76	2.000,00	0,00	987,29	-1.012,71	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	115,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**446.727,47**	**550.682,00**	**0,00**	**505.861,55**	**-44.820,45**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-278.978,50**	**-404.939,00**	**0,00**	**-348.461,81**	**56.477,19**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-278.978,50**	**-404.939,00**	**0,00**	**-348.461,81**	**56.477,19**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-278.978,50**	**-404.939,00**	**0,00**	**-348.461,81**	**56.477,19**	**0,00**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
48110001	Interne Verrechnung Brandschau etc.	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-278.978,50**	**-404.789,00**	**0,00**	**-348.461,81**	**56.327,19**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-278.978,50**	**-404.789,00**	**0,00**	**-348.461,81**	**56.327,19**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Gefahrenabwehr
Produkt	02.06.01	Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.356,25	6.000,00	0,00	5.125,82	-874,18	0,00
61420007	Zuweisung (Bewirtsch. Bundesfahrzeuge FW)	2.586,60	2.000,00	0,00	1.519,60	-480,40	0,00
61480002	Spenden für die Feuerwehr	1.769,65	4.000,00	0,00	3.606,22	-393,78	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.164,13	12.000,00	0,00	30.761,47	18.761,47	0,00
63110006	Gebühren für Brandverhütungsschau	3.475,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
63210005	Kostenersatz für Leistungen der Feuerwehr	20.689,13	10.000,00	0,00	30.761,47	20.761,47	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.358,25	9.000,00	0,00	6.887,72	-2.112,28	0,00
64820003	Erstatt. des Kreises für Lehrgänge (Feuerschutz)	7.358,25	9.000,00	0,00	6.887,72	-2.112,28	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.247,38	500,00	0,00	1.364,65	864,65	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	2.247,38	500,00	0,00	1.364,65	864,65	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.126,01**	**27.500,00**	**0,00**	**44.139,66**	**16.639,66**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	49.351,03	118.120,00	0,00	50.348,31	-67.771,69	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	21.102,94	21.300,00	0,00	21.498,85	198,85	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	21.678,77	72.000,00	0,00	22.276,97	-49.723,03	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	330,34	0,00	0,00	354,55	354,55	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.678,46	5.830,00	0,00	1.664,36	-4.165,64	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.560,52	18.990,00	0,00	4.553,58	-14.436,42	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.187,68	146.100,00	0,00	169.237,13	23.137,13	0,00
72510004	Haltung der Feuerwehrfahrzeuge (einschl. Vers.)	45.197,61	40.000,00	0,00	51.409,91	11.409,91	0,00
72550005	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Feuerschutz)	18.081,69	30.600,00	0,00	58.262,28	27.662,28	0,00
72610003	Kosten für die Untersuchungen der Feuerwehrkräfte	6.455,22	7.000,00	0,00	8.978,90	1.978,90	0,00
72611011	Aus- und Fortbildung Feuerwehr (kommunal)	5.140,05	8.000,00	0,00	6.881,27	-1.118,73	0,00
72611021	Aus- und Fortbildung Feuerwehr Land (IdF)	7.031,26	9.000,00	0,00	6.619,53	-2.380,47	0,00
72611031	Aufwand für Führerscheine (Feuerschutz)	8.771,45	10.500,00	0,00	8.393,96	-2.106,04	0,00
72613001	Kosten für Brandverhütungsschau	5.718,14	12.000,00	0,00	8.661,75	-3.338,25	0,00
72615001	Lohnausfallersatz bei Einsätzen (Feuerschutz)	10.557,84	9.000,00	0,00	12.606,90	3.606,90	0,00
72910007	Sonstige einsatzbezogene Kosten Feuerwehr	18.234,42	5.000,00	0,00	7.422,63	2.422,63	0,00
72911002	Umsetzung + Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	16.826,15	21.100,00	0,00	23.953,92	2.853,92	0,00
73170003	Weiterleitung der Spenden (Feuerschutz)	669,65	4.000,00	0,00	4.206,42	206,42	0,00
73171001	Zuschüsse an die Löschgruppen	8.850,00	9.300,00	0,00	8.400,00	-900,00	0,00
73172001	Beteiligung der Feuerwehr an Einsätzen	6.106,50	6.500,00	0,00	10.147,50	3.647,50	0,00
73176001	Auslagenersatz für Großfahrzeuge (Feuerwehr)	1.200,00	1.300,00	0,00	1.200,00	-100,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	58.400,08	82.500,00	0,00	77.117,09	-5.382,91	0,00
74110001	Verpflegung bei Einsätzen (Feuerschutz)	824,30	2.000,00	0,00	2.242,64	242,64	0,00
74210003	Aufwandsentschädigung Führungskräfte Feuerwehr	38.168,84	40.000,00	0,00	39.938,87	-61,13	0,00
74310007	Geschäftsauszahlungen	4.268,34	9.500,00	0,00	5.800,55	-3.699,45	0,00
74311004	Ehrengeschenke, Ehrenamtsförderung (Feuerschutz)	22,00	5.000,00	0,00	4.836,26	-163,74	0,00
74312003	Ko. f. d. digitale Alarmierung/Digitalfunk (FW)	907,21	11.000,00	0,00	9.889,55	-1.110,45	0,00
74314004	Mitgliedsbeiträge (Kreisfeuerwehrverband)	1.770,00	2.000,00	0,00	1.740,00	-260,00	0,00
74460004	Unfall- und Haftpflichtversicherung	10.894,77	11.000,00	0,00	11.681,93	681,93	0,00
74990007	Kosten für KF, JF, BE/BA, PSU (Feuerwehr)	1.544,62	2.000,00	0,00	987,29	-1.012,71	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**249.764,94**	**367.820,00**	**0,00**	**320.656,45**	**-47.163,55**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-211.638,93**	**-340.320,00**	**0,00**	**-276.516,79**	**63.803,21**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68310001	Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**495,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	67.247,73	1.862.162,43	1.352.162,43	92.678,13	-1.769.484,30	1.606.622,41
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	17.410,15	1.802.162,43	1.347.162,43	50.215,24	-1.751.947,19	1.606.622,41
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	1.560,27	20.000,00	5.000,00	30.882,64	10.882,64	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	48.277,31	40.000,00	0,00	11.580,25	-28.419,75	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**67.247,73**	**1.862.162,43**	**1.352.162,43**	**92.678,13**	**-1.769.484,30**	**1.606.622,41**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-66.752,73**	**-1.862.162,43**	**-1.352.162,43**	**-92.678,13**	**1.769.484,30**	**-1.606.622,41**

Erläuterungen

43210005 Kostenersatz für Leistungen der Feuerwehr
52615001 Lohnausfallersatz bei Einsätzen
53172001 Beteiligung der Feuerwehr an Einsätzen
Bei der Abrechnung kostenpflichtiger Einsätze haben sich erhebliche Mehrerträge ergeben. Hierbei handelte es sich um die Beseitigung von Ölspuren usw. Die Aufwendungen sind entsprechend höher ausgefallen.

44820003 Erstattung des Kreises für Lehrgänge
Es handelt sich um die Lehrgänge beim Institut der Feuerwehr in Münster.

45910001 Sonstige ordentliche Erträge
Bei den Erträgen handelt es sich um die Erstattung von Lehrgangskosten.

52510004 Haltung der Feuerwehrfahrzeuge
Aufgrund einiger größerer Reparaturen reichten die veranschlagten Mittel nicht aus.

52550005 Unterhaltung Geräte und Ausrüstung
52559991 Ersatzbeschaffung für Festwerte
Die Festwerte wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 aufgelöst. Entsprechend höher sind die Unterhaltungsaufwendungen bzw. die Investitionen (GWGs 250 – 800 €) ausgefallen.

52910007 Sonstige einsatzbezogene Kosten der Feuerwehr
Hierbei handelt es sich um die Kosten für Einsätze wegen Ölspuren, für deren Beseitigung eine Firma beauftragt werden musste.

52911002 Umsetzung + Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan
Die Maßnahme konnte noch nicht umgesetzt werden. Zu gegebener Zeit erfolgt eine Neuveranschlagung.

54310007 Geschäftsaufwendungen
Die Einsparungen sind darauf zurückzuführen, dass die Glasfaseranschlüsse noch nicht vorhanden sind.

54312003 Aufwendungen für die digitale Alarmierung/Digitalfunk
Die Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4.200 € sind darauf zurückzuführen, dass die angekündigte Selbstübernahme von Kosten für Updates und Lizenzen sowie Betriebskosten für Programmierungen bisher nicht eingetreten ist.

Investitionen

3 17 001 Anschaffung von Sirenen
3 99 001 Anschaffung von Fahrzeugen
3 99 008 Erwerb von VMG > 800 €
Die Mittel wurden weiter nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 02.06.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.06	Gefahrenabwehr
Produkt	02.06.01	Allgemeine Gefahrenabwehr, Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
317001 Anschaffung von Sirenen (allg. Gefahrenabwehr)	0,00	-58.881,31	-58.881,31	0,00	58.881,31	-58.881,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	58.881,31	58.881,31	0,00	-58.881,31	58.881,31
399001 Erwerb von Fahrzeugen (Feuerwehr)	480,00	-1.664.781,12	-1.279.781,12	-15.739,40	1.649.041,72	-1.503.741,10
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	15,00	1.664.781,12	1.279.781,12	15.739,40	-1.649.041,72	1.503.741,10
399003 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Feuerw.)	-1.560,27	-20.000,00	-5.000,00	-30.882,64	-10.882,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.560,27	20.000,00	5.000,00	30.882,64	10.882,64	0,00
399008 Erwerb von VMG > 800 € (Feuerwehr)	-17.395,15	-78.500,00	-8.500,00	-34.475,84	44.024,16	-44.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	17.395,15	78.500,00	8.500,00	34.475,84	-44.024,16	44.000,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 02.09.01 Märkte

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.09	Märkte
Produkt	02.09.01	Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.554,09	13.500,00	0,00	10.819,95	-2.680,05	0,00
44111001	Erträge Stadtfest (mit MWST)	5.554,09	13.500,00	0,00	10.819,95	-2.680,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
44880004	Kostenbeteiligung Dritter (Stadtfest) o. MWST	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.554,09**	**13.500,00**	**0,00**	**11.819,95**	**-1.680,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	9.038,16	9.350,00	0,00	9.744,87	394,87	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	9.038,16	9.350,00	0,00	9.744,87	394,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.522,28	20.000,00	0,00	19.278,87	-721,13	0,00
54311005	Aufwendungen für Stadtfest (mit MWST)	11.522,28	20.000,00	0,00	19.278,87	-721,13	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**20.560,44**	**29.350,00**	**0,00**	**29.023,74**	**-326,26**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.006,35**	**-15.850,00**	**0,00**	**-17.203,79**	**-1.353,79**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-15.006,35**	**-15.850,00**	**0,00**	**-17.203,79**	**-1.353,79**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-15.006,35**	**-15.850,00**	**0,00**	**-17.203,79**	**-1.353,79**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	0,00
58110002	VKB Märkte	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-20.306,35**	**-21.150,00**	**0,00**	**-22.503,79**	**-1.353,79**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-20.306,35**	**-21.150,00**	**0,00**	**-22.503,79**	**-1.353,79**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 02.09.01 Märkte

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.09	Märkte
Produkt	02.09.01	Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.554,09	13.500,00	0,00	11.973,25	-1.526,75	0,00
64111001	Einnahmen Stadtfest	4.554,09	13.500,00	0,00	11.973,25	-1.526,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	722,79	0,00	0,00	2.084,92	2.084,92	0,00
65221001	Umsatzsteuer 19 %	722,79	0,00	0,00	2.084,92	2.084,92	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.276,88**	**13.500,00**	**0,00**	**14.058,17**	**558,17**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	9.325,07	9.350,00	0,00	9.479,69	129,69	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	9.325,07	9.350,00	0,00	9.479,69	129,69	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.230,76	20.000,00	0,00	22.428,88	2.428,88	0,00
74311005	Kosten für Stadtfest	11.556,00	20.000,00	0,00	19.278,87	-721,13	0,00
74420001	Vorsteuer 7 %	36,29	0,00	0,00	99,75	99,75	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	1.638,47	0,00	0,00	3.050,26	3.050,26	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**22.555,83**	**29.350,00**	**0,00**	**31.908,57**	**2.558,57**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-17.278,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-17.850,40**	**-2.000,40**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschule Preußisch Oldendorf

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.01	Grundschule Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.568,55	168.718,00	0,00	187.694,81	18.976,81	0,00
41410003	Betreuungspauschale für die GS P. O.	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
41410022	Zuw. Land (Digitalpakt Administration GS P. O.)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,53	-1.350,47	0,00
41410024	Zuw. Land (Digitalpakt Administration Sek)	0,00	0,00	0,00	0,07	0,07	0,00
41410025	Zuw. Land (Aktionspr. Aufholen nach Corona GS P.O)	13.941,64	0,00	0,00	3.342,40	3.342,40	0,00
41410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	5.837,81	5.837,81	0,00
41411002	Zuweisung Land (OGS P. O.)	104.170,50	100.000,00	0,00	109.433,00	9.433,00	0,00
41412002	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (GS P. O.)	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00
41420002	Zuweisung Kreis (Förderprog. Teiln. OGS P. O.)	6.570,00	7.500,00	0,00	10.470,00	2.970,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	51.632,61	46.118,00	0,00	47.562,00	1.444,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.529,50	86.000,00	0,00	84.972,50	-1.027,50	0,00
43210011	Elternbeiträge OGS (GS P. O.)	37.891,50	50.000,00	0,00	45.073,50	-4.926,50	0,00
43210021	Essensgeld (GS P. O.)	21.275,00	24.000,00	0,00	26.180,00	2.180,00	0,00
43210031	BuT-Essensgeldzuschuss (GS P. O.)	12.363,00	12.000,00	0,00	13.719,00	1.719,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228,44	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
44810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	228,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44820004	Lastenanteil Büscherheide (GS P. O.)	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**251.426,49**	**257.118,00**	**0,00**	**272.667,31**	**15.549,31**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	124.534,73	28.310,00	0,00	29.596,38	1.286,38	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	95.321,81	19.300,00	0,00	19.308,16	8,16	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.407,18	0,00	0,00	1.137,95	1.137,95	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	7.549,76	1.490,00	0,00	1.581,50	91,50	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	20.255,98	7.520,00	0,00	7.568,77	48,77	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.964,08	101.450,00	0,00	53.692,93	-47.757,07	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	2.845,23	3.500,00	0,00	1.973,56	-1.526,44	0,00
52557771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	0,00	4.000,00	0,00	1.344,00	-2.656,00	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	38.226,83	40.000,00	0,00	37.133,50	-2.866,50	0,00
52710001	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (GS P. O.)	8.700,00	9.800,00	0,00	9.079,37	-720,63	0,00
52910008	Benutzungsgebühren für das Lehrschwimmbecken	4.027,50	4.000,00	0,00	4.162,50	162,50	0,00
52911003	Eintrittsgelder Freibad	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
52912002	Schülerbeförderungskosten	21.164,52	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.842,61	51.965,00	0,00	52.926,00	961,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	56.503,61	51.965,00	0,00	52.926,00	961,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	205.542,72	210.400,00	0,00	236.250,66	25.850,66	0,00
53180001	Weiterl. Betr.-Pauschale (GS P. O.)	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
53180025	Aktionspr. Aufholen nach Corona (GS P. O.)	13.941,64	0,00	0,00	3.342,40	3.342,40	0,00
53180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	5.837,81	5.837,81	0,00
53181001	Weiterl. Zuw. (OGS P.O.)	104.170,50	100.000,00	0,00	109.433,00	9.433,00	0,00
53182001	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (GS P.O.)	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
53185002	Aufwand für OGS-Betreiber (GS P.O.)	55.888,45	63.000,00	0,00	71.262,35	8.262,35	0,00
53186002	Essensgeld OGS (GS P. O.)	31.542,13	36.400,00	0,00	38.875,10	2.475,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.775,59	69.500,00	0,00	52.815,69	-16.684,31	0,00
54230001	Aufwendungen für Leasing	7.803,00	8.000,00	0,00	7.708,00	-292,00	0,00
54310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- u. Fernm.	6.171,69	7.500,00	0,00	7.674,13	174,13	0,00
54310022	Digitalpakt Administration (GS P. O.)	3.943,92	11.900,00	0,00	3.943,92	-7.956,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschule Preußisch Oldendorf

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
54311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.226,37	4.000,00	0,00	3.960,33	-39,67	0,00
54312004	Schulveranstaltungen	0,00	500,00	0,00	466,75	-33,25	0,00
54313003	EDV-Kosten	16.757,79	20.000,00	0,00	12.945,08	-7.054,92	0,00
54460005	Schülerunfallversicherung	16.287,38	17.500,00	0,00	16.117,48	-1.382,52	0,00
54991001	Sonstige ordentliche Aufwendungen	585,44	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**514.659,73**	**461.625,00**	**0,00**	**425.281,66**	**-36.343,34**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-263.233,24**	**-204.507,00**	**0,00**	**-152.614,35**	**51.892,65**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-263.233,24**	**-204.507,00**	**0,00**	**-152.614,35**	**51.892,65**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-263.233,24**	**-204.507,00**	**0,00**	**-152.614,35**	**51.892,65**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-263.233,24**	**-204.507,00**	**0,00**	**-152.614,35**	**51.892,65**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-263.233,24**	**-204.507,00**	**0,00**	**-152.614,35**	**51.892,65**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Grundschule Preußisch Oldendorf

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.01	Grundschule Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.348,30	122.600,00	0,00	135.430,45	12.830,45	0,00
61410003	Betreuungspauschale für die GS P. O.	3.750,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
61410022	Zuw. Land (Digitalpakt Administration GS P. O.)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,60	-1.350,40	0,00
61410025	Zuw. Land (Aktionspr. Aufholen nach Corona GS P. O	0,00	0,00	0,00	-1.359,96	-1.359,96	0,00
61410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	5.837,81	5.837,81	0,00
61411002	Zuweisung Land (OGS P. O.)	106.504,50	100.000,00	0,00	109.433,00	9.433,00	0,00
61412002	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (GS P. O.)	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00
61420002	Zuweisung Kreis (Förderprog. Teiln. OGS P. O.)	6.840,00	7.500,00	0,00	10.470,00	2.970,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.009,90	86.000,00	0,00	82.902,50	-3.097,50	0,00
63210011	Elternbeiträge OGS (GS P. O.)	39.228,90	50.000,00	0,00	43.516,50	-6.483,50	0,00
63210021	Essensgeld (GS P. O.)	21.597,00	24.000,00	0,00	25.310,00	1.310,00	0,00
63210031	BuT Essensgeldzuschuss (GS P. O.)	11.184,00	12.000,00	0,00	14.076,00	2.076,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	585,44	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
64810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	585,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64820004	Lastenanteil Büscherheide (GS P. O.)	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**193.043,64**	**211.000,00**	**0,00**	**218.332,95**	**7.332,95**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	124.971,88	28.310,00	0,00	123.279,21	94.969,21	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	95.758,96	19.300,00	0,00	95.890,99	76.590,99	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.407,18	0,00	0,00	1.137,95	1.137,95	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	7.549,76	1.490,00	0,00	6.981,50	5.491,50	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	20.255,98	7.520,00	0,00	19.268,77	11.748,77	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.401,32	57.450,00	0,00	35.012,65	-22.437,35	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	2.845,23	3.500,00	0,00	1.933,36	-1.566,64	0,00
72710001	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (GS P.O.)	7.827,87	9.800,00	0,00	9.261,49	-538,51	0,00
72910008	Benutzungsgebühren für das Lehrschwimmbecken	4.027,50	4.000,00	0,00	4.162,50	162,50	0,00
72911003	Eintrittsgelder Freibad	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
72912002	Schülerbeförderungskosten	27.700,72	40.000,00	0,00	19.655,30	-20.344,70	0,00
14	- Transferausszahlungen	192.476,40	210.400,00	0,00	255.764,70	45.364,70	0,00
73180001	Weiterleitung Betr.-Pauschale (GS P. O.)	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
73180011	Weiterleitung OGS-Beiträge (GS P. O.)	7.712,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180021	Weiterleitung Essensgeld (GS P. O.)	878,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180025	Aktionspr. Aufholen nach Corona (GS P. O.)	11.805,84	0,00	0,00	5.478,20	5.478,20	0,00
73180031	Weiterl. BuT-Essensgeldzuschuss (GS P.O.)	461,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	4.746,12	4.746,12	0,00
73181001	Weiterl. Zuw. (OGS P. O.)	102.754,50	100.000,00	0,00	103.349,00	3.349,00	0,00
73182001	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (GS P.O.)	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
73183001	Weiterl. Zuw. (Förderpr. f.d. Teiln. OGS P.O.)	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73185002	Kosten für OGS-Betreiber (GS P. O.)	29.583,30	63.000,00	0,00	97.567,50	34.567,50	0,00
73186002	Essensgeld OGS (GS P.O.)	31.510,33	36.400,00	0,00	37.123,88	723,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.067,54	69.500,00	0,00	55.805,13	-13.694,87	0,00
74230001	Auszahlungen für Leasing	6.630,00	8.000,00	0,00	8.342,00	342,00	0,00
74310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- und Fernmel.	5.676,63	7.500,00	0,00	8.713,59	1.213,59	0,00
74310022	Digitalpakt Administration (GS P. O.)	3.943,92	11.900,00	0,00	3.943,92	-7.956,08	0,00
74311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	420,47	4.000,00	0,00	4.766,23	766,23	0,00
74312004	Schulveranstaltungen	0,00	500,00	0,00	466,75	-33,25	0,00
74313003	EDV-Kosten	15.523,70	20.000,00	0,00	13.455,16	-6.544,84	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Grundschule Preußisch Oldendorf

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
74460005	Schülerunfallversicherung	16.287,38	17.500,00	0,00	16.117,48	-1.382,52	0,00
74991001	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	585,44	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**408.917,14**	**365.660,00**	**0,00**	**469.861,69**	**104.201,69**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-215.873,50**	**-154.660,00**	**0,00**	**-251.528,74**	**-96.868,74**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.649,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	13.649,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.649,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	48.505,44	48.000,00	0,00	41.407,28	-6.592,72	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	9.939,61	2.000,00	0,00	2.929,78	929,78	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	339,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78327771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	0,00	4.000,00	0,00	1.344,00	-2.656,00	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	38.226,83	40.000,00	0,00	37.133,50	-2.866,50	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**48.505,44**	**48.000,00**	**0,00**	**41.407,28**	**-6.592,72**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-34.856,25**	**-48.000,00**	**0,00**	**-41.407,28**	**6.592,72**	**0,00**

Erläuterungen

41410025 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Aufholen nach Corona)
53180025 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona
Das Programm ist abgeschlossen.

41412002 Zuweisung Land „Kultur und Schule“
53182001 Weiterleitung der Zuweisung „Kultur und Schule“
Die Mittel für „Kultur und Schule“ sind in 2023 nicht in Anspruch genommen worden.

41412038 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)
53180038 Aktionsprogramm Integration
Die Stadt hat im Jahr 2023 aus dem Ukraine-Sondervermögen Mittel im Rahmen des „Aktionsprogramms Integration“ in Höhe von insgesamt 18.445,07 € erhalten. Die Mittel wurden den Schulen anteilig zur Verfügung gestellt.

44820004 Lastenanteil Büscherheide
In 2023 hat kein Kind aus Niedersachsen die Grundschule besucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier konnten durchweg bei allen Positionen Einsparungen erzielt werden. Die Schülerbeförderungskosten werden ab 2023 zentral in den Produkt 03 02 01 gebucht, da eine Aufteilung auf die einzelnen Schulen nicht mehr möglich ist.

53185002 Aufwand für OGS-Betreiber
53186002 Essensgeld OGS
Hier reichten die bereitgestellten Mittel nicht aus. Der Rat hat in seiner Sitzung am 12.12.2023 beschlossen, das Essensgeld von 51,00 € auf 54,00 € pro Monat je Kind zu erhöhen. In 2024 wurden die Ansätze erhöht.

54310022 Aufwendungen im Rahmen Digitalpakt Administration
Hier brauchten die Mittel nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen werden. Es handelt sich um Kosten für einen Wartungsvertrag mit dem KRZ.

54313003 EDV-Kosten
Aufgrund der neu angeschafften Geräte aus den Mitteln der Sofortausstattungsprogramme für Lehrer und Schüler wurden vorsorglich zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt. Es konnten jedoch am Jahresende rd. 7.000 € eingespart werden.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschule Preußisch Oldendorf

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.01	Grundschule Preußisch Oldendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199004 Erwerb von VMG > 800 € (GS P.O.)	-622,00	-2.000,00	0,00	-2.929,78	-929,78	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.317,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	9.939,61	2.000,00	0,00	2.929,78	929,78	0,00
199017 Erwerb von GWGs 250 - 800 € (GS P. O.)	-339,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	339,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Grundschule Bad Holzhausen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.02	Grundschule Bad Holzhausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.749,24	142.774,00	0,00	189.478,93	46.704,93	0,00
41410004	Betreuungspauschale für die GS Bad Ho	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
41410023	Zuw. Land (Digitalpakt Administration GS Bad Ho)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,53	-1.350,47	0,00
41410026	Zuw. Land (Aktionspr. Aufh. n. Corona GS Bad Ho)	10.789,02	0,00	0,00	2.912,25	2.912,25	0,00
41410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	5.721,15	5.721,15	0,00
41411003	Zuweisung Land (OGS Bad Ho)	107.764,50	92.000,00	0,00	129.080,00	37.080,00	0,00
41412003	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (GS Bad Ho)	4.050,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00
41420003	Zuweisung Kreis (Förderprog. Teiln. OGS Bad Ho)	5.760,00	5.000,00	0,00	9.540,00	4.540,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	35.131,92	30.674,00	0,00	31.176,00	502,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.000,50	103.000,00	0,00	123.533,50	20.533,50	0,00
43210012	Elternbeiträge OGS (GS Bad Ho)	58.886,50	57.000,00	0,00	70.550,50	13.550,50	0,00
43210022	Essensgeld (GS Bad Ho)	32.415,00	35.000,00	0,00	38.346,00	3.346,00	0,00
43210032	BuT-Essensgeldzuschuss (GS Bad Ho)	9.699,00	11.000,00	0,00	14.637,00	3.637,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.528,44	1.200,00	0,00	3.900,00	2.700,00	0,00
44810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	228,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44820005	Lastenanteil Büscherheide (GS Bad Ho)	1.300,00	1.200,00	0,00	3.900,00	2.700,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41,00	42,00	0,00	238,00	196,00	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	41,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	196,00	196,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**269.319,18**	**247.016,00**	**0,00**	**317.150,43**	**70.134,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	95.481,84	16.250,00	0,00	17.234,88	984,88	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	72.832,68	12.690,00	0,00	12.697,23	7,23	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.169,77	0,00	0,00	905,16	905,16	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.931,21	990,00	0,00	1.023,42	33,42	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	15.548,18	2.570,00	0,00	2.609,07	39,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.520,57	86.200,00	0,00	18.767,13	-67.432,87	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	3.883,26	2.500,00	0,00	1.994,23	-505,77	0,00
52557771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	1.070,00	3.000,00	0,00	155,00	-2.845,00	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	733,54	17.000,00	0,00	8.400,19	-8.599,81	0,00
52710002	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (GS Bad Ho)	5.469,49	6.600,00	0,00	6.957,71	357,71	0,00
52910008	Benutzungsgebühren für das Lehrschwimmbecken	1.260,00	2.000,00	0,00	1.260,00	-740,00	0,00
52911003	Eintrittsgelder Freibad	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
52912002	Schülerbeförderungskosten	32.104,28	55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.701,19	34.054,00	0,00	34.333,00	279,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	38.021,33	34.054,00	0,00	34.333,00	279,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	1.679,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	232.020,92	211.000,00	0,00	294.243,08	83.243,08	0,00
53180002	Weiterl. Betr.-Pauschale (GS Bad Ho)	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
53180026	Aktionspr. Aufholen nach Corona (GS Bad Ho)	10.789,02	0,00	0,00	2.912,25	2.912,25	0,00
53180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	5.721,15	5.721,15	0,00
53181002	Weiterl. Zuw. (OGS Bad Ho)	107.764,50	92.000,00	0,00	129.080,00	37.080,00	0,00
53184002	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (GS Bad Ho)	5.062,50	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
53185003	Aufwand für OGS-Betreiber (GS Bad Ho)	69.500,90	63.000,00	0,00	95.683,68	32.683,68	0,00
53186003	Essensgeld OGS (GS Bad Ho)	38.904,00	45.000,00	0,00	53.346,00	8.346,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.962,16	52.900,00	0,00	37.432,03	-15.467,97	0,00
54230001	Aufwendungen für Leasing	3.282,00	2.000,00	0,00	1.056,00	-944,00	0,00
54310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- u. Fernm.	5.355,62	5.500,00	0,00	5.023,99	-476,01	0,00
54310023	Digitalpakt Administration (GS Bad Ho)	3.943,92	11.900,00	0,00	3.943,92	-7.956,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Grundschule Bad Holzhausen

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
54311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.383,72	3.000,00	0,00	2.182,05	-817,95	0,00
54312004	Schulveranstaltungen	623,74	400,00	0,00	476,13	76,13	0,00
54313003	EDV-Kosten	15.216,76	17.000,00	0,00	13.867,65	-3.132,35	0,00
54460005	Schülerunfallversicherung	11.570,96	13.000,00	0,00	10.824,29	-2.175,71	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	585,44	100,00	0,00	58,00	-42,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**453.686,68**	**400.404,00**	**0,00**	**402.010,12**	**1.606,12**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-184.367,50**	**-153.388,00**	**0,00**	**-84.859,69**	**68.528,31**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-184.367,50**	**-153.388,00**	**0,00**	**-84.859,69**	**68.528,31**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-184.367,50**	**-153.388,00**	**0,00**	**-84.859,69**	**68.528,31**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-184.367,50**	**-153.388,00**	**0,00**	**-84.859,69**	**68.528,31**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-184.367,50**	**-153.388,00**	**0,00**	**-84.859,69**	**68.528,31**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.02 Grundschule Bad Holzhausen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.02	Grundschule Bad Holzhausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.394,30	112.100,00	0,00	157.370,02	45.270,02	0,00
61410004	Betreuungspauschale für die GS Bad Ho	3.750,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
61410023	Zuw. Land (Digitalpakt Administration GS Bad Ho)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,60	-1.350,40	0,00
61410026	Zuw. Land (Aktionspr. Aufhol. n. Corona GS Bad Ho)	0,00	0,00	0,00	629,27	629,27	0,00
61410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	5.721,15	5.721,15	0,00
61411003	Zuweisung Land (OGS Bad Ho)	97.930,50	92.000,00	0,00	129.080,00	37.080,00	0,00
61412003	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (GS Bad Ho)	2.700,00	2.700,00	0,00	1.350,00	-1.350,00	0,00
61420003	Zuweisung Kreis (Förderprog. Teiln. OGS Bad Ho)	5.760,00	5.000,00	0,00	9.540,00	4.540,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.424,55	103.000,00	0,00	124.978,55	21.978,55	0,00
63210012	Elternbeiträge OGS (GS Bad Ho)	58.378,55	57.000,00	0,00	71.836,75	14.836,75	0,00
63210022	Essensgeld (GS Bad Ho)	32.131,00	35.000,00	0,00	38.780,80	3.780,80	0,00
63210032	BuT-Essensgeldzuschuss GS Bad Ho)	9.915,00	11.000,00	0,00	14.361,00	3.361,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.485,44	1.200,00	0,00	1.300,00	100,00	0,00
64810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	585,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64820005	Lastenanteil Büscherheide (GS Bad Ho)	3.900,00	1.200,00	0,00	1.300,00	100,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.304,29**	**216.300,00**	**0,00**	**283.648,57**	**67.348,57**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	95.513,63	16.250,00	0,00	86.835,57	70.585,57	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	72.864,48	12.690,00	0,00	66.997,92	54.307,92	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.169,76	0,00	0,00	905,16	905,16	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.931,21	990,00	0,00	5.023,42	4.033,42	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	15.548,18	2.570,00	0,00	13.909,07	11.339,07	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.331,31	66.200,00	0,00	48.861,14	-17.338,86	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	4.580,76	2.500,00	0,00	2.132,90	-367,10	0,00
72710002	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (GS Bad Ho)	5.138,97	6.600,00	0,00	7.187,44	587,44	0,00
72910008	Benutzungsgebühren für das Lehrschwimmbecken	1.260,00	2.000,00	0,00	1.260,00	-740,00	0,00
72911003	Eintrittsgelder Freibad	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
72912002	Schülerbeförderungskosten	38.351,58	55.000,00	0,00	38.280,80	-16.719,20	0,00
14	- Transferausszahlungen	214.459,02	211.000,00	0,00	319.074,73	108.074,73	0,00
73180002	Weiterleitung Betr.-Pauschale (GS Bad Ho)	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
73180012	Weiterleitung OGS-Beiträge (GS Bad Ho)	10.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180022	Weiterleitung Essensgeld (GS Bad Ho)	2.544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180026	Aktionspr. Aufholen nach Corona (GS Bad Ho)	10.749,02	0,00	0,00	2.952,25	2.952,25	0,00
73180032	Weiterl. BuT-Essensgeldzusch. (GS Bad Ho)	624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	4.712,15	4.712,15	0,00
73181002	Weiterl. Zuw. (OGS Bad Ho)	110.404,50	92.000,00	0,00	118.940,00	26.940,00	0,00
73184002	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (GS Bad Ho)	3.375,00	3.500,00	0,00	1.687,50	-1.812,50	0,00
73185003	Kosten für OGS-Betreiber (GS Bad Ho)	34.278,75	63.000,00	0,00	130.905,83	67.905,83	0,00
73186003	Essensgeld OGS (GS Bad Ho)	34.875,00	45.000,00	0,00	52.377,00	7.377,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.268,91	52.900,00	0,00	37.685,83	-15.214,17	0,00
74230001	Auszahlungen für Leasing	2.596,00	2.000,00	0,00	1.654,00	-346,00	0,00
74310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- und Fernmel.	6.113,02	5.500,00	0,00	4.772,52	-727,48	0,00
74310023	Digitalpakt Administration (GS Bad Ho)	3.943,92	11.900,00	0,00	3.943,92	-7.956,08	0,00
74311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.330,36	3.000,00	0,00	1.906,31	-1.093,69	0,00
74312004	Schulveranstaltungen	287,80	400,00	0,00	812,07	412,07	0,00
74313003	EDV-Kosten	14.841,41	17.000,00	0,00	13.714,72	-3.285,28	0,00
74460005	Schülerunfallversicherung	11.570,96	13.000,00	0,00	10.824,29	-2.175,71	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	585,44	100,00	0,00	58,00	-42,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.02 Grundschule Bad Holzhausen

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**402.572,87**	**346.350,00**	**0,00**	**492.457,27**	**146.107,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-184.268,58**	**-130.050,00**	**0,00**	**-208.808,70**	**-78.758,70**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.701,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	11.701,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.701,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	8.785,49	24.000,00	0,00	9.378,92	-14.621,08	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	5.303,30	2.000,00	0,00	823,73	-1.176,27	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	1.678,65	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78327771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	1.070,00	3.000,00	0,00	155,00	-2.845,00	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	733,54	17.000,00	0,00	8.400,19	-8.599,81	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.785,49**	**24.000,00**	**0,00**	**9.378,92**	**-14.621,08**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**2.915,96**	**-24.000,00**	**0,00**	**-9.378,92**	**14.621,08**	**0,00**

Erläuterungen

41410026 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Aufholen nach Corona)
53180026 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona
Das Programm ist abgeschlossen.

41412003 Zuweisung Land „Kultur und Schule“
53184002 Weiterleitung der Zuweisung „Kultur und Schule“
Die Mittel für „Kultur und Schule“ sind in 2023 nicht in Anspruch genommen worden.

41410038 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)
53180038 Aktionsprogramm Integration
Die Stadt hat im Jahr 2023 aus dem Ukraine-Sondervermögen Mittel im Rahmen des „Aktionsprogramms Integration“ in Höhe von insgesamt 18.445,07 € erhalten. Die Mittel wurden den Schulen anteilig zur Verfügung gestellt.

44820005 Lastenanteil Büscherheide
In 2023 haben 3 Kinder aus Niedersachsen die Grundschule Bad Holzhausen besucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier konnten durchweg bei allen Positionen Einsparungen erzielt werden. Die Schülerbeförderungskosten werden ab 2023 zentral in den Produkt 03 02 01 gebucht, da eine Aufteilung auf die einzelnen Schulen nicht mehr möglich ist.

53185003 Aufwand für OGS-Betreiber
53186003 Essensgeld OGS
Hier reichten die bereitgestellten Mittel nicht aus. Der Rat hat in seiner Sitzung am 12.12.2023 beschlossen, das Essensgeld von 51,00 € auf 54,00 € pro Monat je Kind zu erhöhen. In 2024 wurden die Ansätze erhöht.

54310023 Aufwendungen im Rahmen Digitalpakt Administration
Hier brauchten die Mittel nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen werden. Es handelt sich um Kosten für einen Wartungsvertrag mit dem KRZ.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.02 Grundschule Bad Holzhausen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.02	Grundschule Bad Holzhausen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199005 Erwerb von VMG > 800 € (GS Bad Ho)	-2.795,38	-2.000,00	0,00	-823,73	1.176,27	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.507,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	5.303,30	2.000,00	0,00	823,73	-1.176,27	0,00
199018 Erwerb GWGs 250 - 800 € (GS Bad Ho)	-1.678,65	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.678,65	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.07 Sekundarschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.07	Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.321,23	84.266,00	0,00	112.181,52	27.915,52	0,00
41410009	Zuweisung Land "Geld oder Stelle" (Sek)	17.594,59	20.000,00	0,00	20.470,00	470,00	0,00
41410024	Zuw. Land (Digitalpakt Administration Sek)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,67	-1.350,33	0,00
41410027	Zuw. Land (Aktionspr. Aufholen nach Corona Sek)	15.133,77	0,00	0,00	6.381,10	6.381,10	0,00
41410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	6.886,11	6.886,11	0,00
41411004	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (Sek)	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	65.639,07	56.666,00	0,00	74.894,64	18.228,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.178,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	228,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44820006	Lastenanteil Büscherheide (Sek)	1.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.510,23	386,00	0,00	-658,00	-1.044,00	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	386,00	386,00	0,00	386,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	2.124,23	0,00	0,00	-1.044,00	-1.044,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**109.009,90**	**84.652,00**	**0,00**	**111.523,52**	**26.871,52**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	170.117,15	125.210,00	0,00	127.609,73	2.399,73	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	130.598,65	93.500,00	0,00	93.567,89	67,89	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.756,30	0,00	0,00	2.230,02	2.230,02	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	10.091,86	8.860,00	0,00	8.944,97	84,97	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	27.670,34	22.850,00	0,00	22.866,85	16,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.224,83	270.200,00	0,00	33.869,23	-236.330,77	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	8.105,88	5.000,00	0,00	5.723,44	723,44	0,00
52557771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	1.593,00	8.000,00	0,00	1.251,00	-6.749,00	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	2.866,43	6.000,00	0,00	3.719,70	-2.280,30	0,00
52710003	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (Sek)	23.500,94	26.000,00	0,00	23.175,09	-2.824,91	0,00
52910009	Eintrittsgelder für das Freibad (Sek)	130,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
52912002	Schülerbeförderungskosten	152.028,58	225.000,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78.415,61	66.818,00	0,00	85.980,50	19.162,50	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	73.256,87	66.818,00	0,00	84.731,00	17.913,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	5.158,74	0,00	0,00	1.249,50	1.249,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	50.097,76	38.500,00	0,00	47.731,61	9.231,61	0,00
53170012	Betriebskostenzuschuss Mensa	13.994,40	15.000,00	0,00	13.994,40	-1.005,60	0,00
53180005	Weiterl. Zuw. "Geld oder Stelle" (Sek)	17.594,59	20.000,00	0,00	20.470,00	470,00	0,00
53180027	Aktionspr. Aufholen nach Corona (Sek)	15.133,77	0,00	0,00	6.381,10	6.381,10	0,00
53180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	6.886,11	6.886,11	0,00
53181003	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (Sek)	3.375,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.168,30	102.500,00	0,00	77.894,17	-24.605,83	0,00
54230001	Aufwendungen für Leasing	9.555,84	10.000,00	0,00	6.096,58	-3.903,42	0,00
54310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- u. Fernm.	12.158,40	11.000,00	0,00	12.318,65	1.318,65	0,00
54310024	Digitalpakt Administration (Sek)	3.944,16	11.900,00	0,00	3.944,16	-7.955,84	0,00
54311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	4.598,23	6.000,00	0,00	7.173,40	1.173,40	0,00
54312004	Schulveranstaltungen	777,00	1.000,00	0,00	295,09	-704,91	0,00
54313003	EDV-Kosten	24.578,55	36.000,00	0,00	25.797,45	-10.202,55	0,00
54460005	Schülerunfallversicherung	23.267,68	26.500,00	0,00	22.183,84	-4.316,16	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	288,44	100,00	0,00	85,00	-15,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**566.023,65**	**603.228,00**	**0,00**	**373.085,24**	**-230.142,76**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-457.013,75**	**-518.576,00**	**0,00**	**-261.561,72**	**257.014,28**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.07 Sekundarschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-457.013,75**	**-518.576,00**	**0,00**	**-261.561,72**	**257.014,28**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-457.013,75**	**-518.576,00**	**0,00**	**-261.561,72**	**257.014,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-457.013,75**	**-518.576,00**	**0,00**	**-261.561,72**	**257.014,28**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-457.013,75**	**-518.576,00**	**0,00**	**-261.561,72**	**257.014,28**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.07 Sekundarschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.07	Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.198,39	27.600,00	0,00	26.097,47	-1.502,53	0,00
61410009	Zuweisung des Landes "Geld oder Stelle" (Sek)	17.594,59	20.000,00	0,00	20.470,00	470,00	0,00
61410024	Zuw. Land (Digitalpakt Administration Sek)	3.253,80	4.900,00	0,00	3.549,60	-1.350,40	0,00
61410027	Zuw. Land (Aktionspro. Aufholen nach Corona Sek)	0,00	0,00	0,00	-7.272,13	-7.272,13	0,00
61410038	Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
61411004	Zuweisung Land "Kultur und Schule" (Sek)	1.350,00	2.700,00	0,00	1.350,00	-1.350,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	228,44	0,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
64810001	Erstattung von Kosten i. R. von Covid-19	228,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64820006	Lastenanteil Büscherheide (Sek)	0,00	0,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.124,23	0,00	0,00	-1.044,00	-1.044,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	2.124,23	0,00	0,00	-1.044,00	-1.044,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.551,06**	**27.600,00**	**0,00**	**27.003,47**	**-596,53**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	170.146,44	125.210,00	0,00	179.214,64	54.004,64	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	130.627,93	93.500,00	0,00	138.372,80	44.872,80	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.756,31	0,00	0,00	2.230,02	2.230,02	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	10.091,86	8.860,00	0,00	10.344,97	1.484,97	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	27.670,34	22.850,00	0,00	28.266,85	5.416,85	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.274,86	256.200,00	0,00	235.659,74	-20.540,26	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	8.105,88	5.000,00	0,00	5.723,44	723,44	0,00
72710003	Lernmittel n. d. Lernmittelfreih. (Sek)	23.268,88	26.000,00	0,00	22.349,23	-3.650,77	0,00
72910009	Eintrittsgelder für das Freibad (Sek)	130,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
72912002	Schülerbeförderungskosten	188.770,10	225.000,00	0,00	207.587,07	-17.412,93	0,00
14	- Transferausszahlungen	50.905,67	38.500,00	0,00	48.037,59	9.537,59	0,00
73170012	Betriebskostenzuschuss Mensa	13.994,40	15.000,00	0,00	13.994,40	-1.005,60	0,00
73180005	Weiterleitung Zuw. "Geld oder Stelle" (Sek)	20.470,00	20.000,00	0,00	17.594,59	-2.405,41	0,00
73180027	Aktionspr. Aufholen nach Corona (Sek)	14.753,77	0,00	0,00	6.761,10	6.761,10	0,00
73180038	Aktionsprogramm Integration	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
73181003	Weiterl. Zuw. "Kultur und Schule" (Sek)	1.687,50	3.500,00	0,00	1.687,50	-1.812,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	73.631,81	102.500,00	0,00	82.620,46	-19.879,54	0,00
74230001	Auszahlungen für Leasing	7.300,25	10.000,00	0,00	8.056,83	-1.943,17	0,00
74310008	Bürobed., Zeitschr., Gesetzbl., Post- und Fernmel.	8.770,28	11.000,00	0,00	16.494,00	5.494,00	0,00
74310024	Digitalpakt Administration (Sek)	3.944,16	11.900,00	0,00	3.944,16	-7.955,84	0,00
74311006	Lehr- und Unterrichtsmittel	4.705,45	6.000,00	0,00	6.965,21	965,21	0,00
74312004	Schulveranstaltungen	777,00	1.000,00	0,00	295,09	-704,91	0,00
74313003	EDV-Kosten	24.578,55	36.000,00	0,00	24.596,33	-11.403,67	0,00
74460005	Schülerunfallversicherung	23.267,68	26.500,00	0,00	22.183,84	-4.316,16	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	288,44	100,00	0,00	85,00	-15,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**514.958,78**	**522.410,00**	**0,00**	**545.532,43**	**23.122,43**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-490.407,72**	**-494.810,00**	**0,00**	**-518.528,96**	**-23.718,96**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.468,21	5.700,00	0,00	5.400,00	-300,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	46.468,21	5.700,00	0,00	5.400,00	-300,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.468,21**	**5.700,00**	**0,00**	**5.400,00**	**-300,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	160.735,33	117.000,00	16.000,00	71.048,34	-45.951,66	32.900,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	153.139,87	97.000,00	16.000,00	62.806,13	-34.193,87	32.900,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	3.136,03	6.000,00	0,00	3.271,51	-2.728,49	0,00
78327771	Ersatzbeschaffung für Festwerte EDV	1.593,00	8.000,00	0,00	1.251,00	-6.749,00	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	2.866,43	6.000,00	0,00	3.719,70	-2.280,30	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.07 Sekundarschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**160.735,33**	**117.000,00**	**16.000,00**	**71.048,34**	**-45.951,66**	**32.900,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-114.267,12**	**-111.300,00**	**-16.000,00**	**-65.648,34**	**45.651,66**	**-32.900,00**

Erläuterungen

41410027 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Aufholen nach Corona)
53180027 Aktionsprogramm Aufholen nach Corona
Das Programm ist abgeschlossen.

41411004 Zuweisung Land „Kultur und Schule“
53181003 Weiterleitung der Zuweisung „Kultur und Schule“
Die Mittel für „Kultur und Schule“ sind in 2023 nicht in Anspruch genommen worden.

41410038 Zuweisung Land (Aktionsprogramm Integration)
53180038 Aktionsprogramm Integration
Die Stadt hat im Jahr 2023 aus dem Ukraine-Sondervermögen Mittel im Rahmen des „Aktionsprogramms Integration“ in Höhe von insgesamt 18.445,07 € erhalten. Die Mittel wurden den Schulen anteilig zur Verfügung gestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier konnten durchweg bei allen Positionen Einsparungen erzielt werden. Die Schülerbeförderungskosten werden ab 2023 zentral in den Produkt 03 02 01 gebucht, da eine Aufteilung auf die einzelnen Schulen nicht mehr möglich ist.

54230001 Aufwand für Leasing
Hier konnten fast 4.000 € eingespart werden.

54310023 Aufwendungen im Rahmen Digitalpakt Administration
Hier brauchten die Mittel nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen werden. Es handelt sich um Kosten für einen Wartungsvertrag mit dem KRZ.

54313003 EDV-Kosten
Aufgrund der neu angeschafften Geräte aus den Mitteln der Sofortausstattungsprogramme für Lehrer und Schüler wurden vorsorglich zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt. Es konnten jedoch am Jahresende rd. 10.200 € eingespart werden.

Investitionen

1 99 006 Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €
Die nicht verausgabten und noch benötigten Mittel für die Anschaffung eines Sonnenschutzes wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.07 Sekundarschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.07	Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
120002 Erneuerung der Einrichtung (Aula Sekundarschule)	-46.245,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	46.245,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
199006 Erwerb von VMG > 800 € (Sekundarschule)	-60.426,00	-91.300,00	-16.000,00	-55.169,94	36.130,06	-32.900,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.468,21	5.700,00	0,00	5.400,00	-300,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	106.894,21	97.000,00	16.000,00	60.569,94	-36.430,06	32.900,00
199019 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Sek.)	-3.136,03	-6.000,00	0,00	-3.271,51	2.728,49	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.136,03	6.000,00	0,00	3.271,51	-2.728,49	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Zenrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	03.02.01	Schulträgeraufgaben allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.665,15	28.000,00	0,00	38.038,11	10.038,11	0,00
41410011	Zuweisung des Landes (Inklusionspauschale)	5.536,53	5.500,00	0,00	5.398,77	-101,23	0,00
41420004	Zuweisung Kreis für Schulsozialarbeiter	30.128,62	22.500,00	0,00	32.639,34	10.139,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.026,60	7.500,00	0,00	2.818,08	-4.681,92	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	2,08	2,08	0,00
44880005	Erstattung von Schülerbeförderungskosten (Pendler)	2.026,60	7.500,00	0,00	2.816,00	-4.684,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	484,00	484,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	484,00	484,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**37.691,75**	**35.500,00**	**0,00**	**41.340,19**	**5.840,19**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	98.201,32	101.100,00	0,00	102.686,86	1.586,86	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	19.092,10	15.000,00	0,00	14.771,76	-228,24	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	60.796,84	66.600,00	0,00	68.482,36	1.882,36	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	931,11	0,00	0,00	909,70	909,70	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.825,61	5.700,00	0,00	5.137,02	-562,98	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	12.555,66	13.800,00	0,00	13.386,02	-413,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.888,18	9.000,00	0,00	304.580,47	295.580,47	0,00
52910011	Kosten für Schulentwicklungsplanung	0,00	500,00	0,00	833,00	333,00	0,00
52911005	Schülerbeförderungskosten für Schulen außerhalb	7.888,18	8.500,00	0,00	8.597,18	97,18	0,00
52912002	Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	295.150,29	295.150,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
53170004	Zuschüsse für Klassenfahrten	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	752,52	5.500,00	0,00	301,97	-5.198,03	0,00
54317001	Aufwendungen für Inklusion	752,52	5.500,00	0,00	301,97	-5.198,03	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**106.842,02**	**116.100,00**	**0,00**	**407.569,30**	**291.469,30**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-69.150,27**	**-80.600,00**	**0,00**	**-366.229,11**	**-285.629,11**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-69.150,27**	**-80.600,00**	**0,00**	**-366.229,11**	**-285.629,11**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-69.150,27**	**-80.600,00**	**0,00**	**-366.229,11**	**-285.629,11**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-69.150,27**	**-80.600,00**	**0,00**	**-366.229,11**	**-285.629,11**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-69.150,27**	**-80.600,00**	**0,00**	**-366.229,11**	**-285.629,11**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Zenrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	03.02.01	Schulträgeraufgaben allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.872,04	28.000,00	0,00	38.038,11	10.038,11	0,00
61410011	Zuweisung des Landes (Inklusionspauschale)	5.536,53	5.500,00	0,00	5.398,77	-101,23	0,00
61420004	Zuschuss Kreis für Schulsozialarbeiter	41.335,51	22.500,00	0,00	32.639,34	10.139,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.254,96	7.500,00	0,00	2.028,68	-5.471,32	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	2,08	2,08	0,00
64880005	Erst. Schülerbeförderungsko. (Pendler)	13.254,96	7.500,00	0,00	2.026,60	-5.473,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	484,00	484,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	0,00	0,00	484,00	484,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.127,00**	**35.500,00**	**0,00**	**40.550,79**	**5.050,79**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	97.963,73	101.100,00	0,00	101.998,34	898,34	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	18.727,43	15.000,00	0,00	14.727,95	-272,05	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	60.923,91	66.600,00	0,00	67.837,65	1.237,65	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	931,12	0,00	0,00	909,70	909,70	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.825,61	5.700,00	0,00	5.137,02	-562,98	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	12.555,66	13.800,00	0,00	13.386,02	-413,98	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.904,16	9.000,00	0,00	-12.247,78	-21.247,78	0,00
72910011	Kosten für Schulentwicklungsplanung	0,00	500,00	0,00	833,00	333,00	0,00
72911005	Schülerbeförderungskosten für Schulen außerhalb	7.904,16	8.500,00	0,00	7.019,22	-1.480,78	0,00
72912002	Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	-20.100,00	-20.100,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
73170004	Zuschüsse für Klassenfahrten	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	752,52	5.500,00	0,00	301,97	-5.198,03	0,00
74317001	Kosten für Inklusion	752,52	5.500,00	0,00	301,97	-5.198,03	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**106.620,41**	**116.100,00**	**0,00**	**90.052,53**	**-26.047,47**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-46.493,41**	**-80.600,00**	**0,00**	**-49.501,74**	**31.098,26**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**

Erläuterungen

41420004 Zuweisung des Kreises für Schulsozialarbeiter
Die Zuweisung ist rd. 10.100 € höher ausgefallen als geplant.

52912002 Schülerbeförderungskosten
Die Schülerbeförderungskosten werden ab 2023 zentral in diesem Produkt gebucht, da eine Aufteilung auf die einzelnen Schulen nicht mehr möglich ist.

54317001 Aufwendungen für Inklusion
Kosten für Inklusion sind kaum angefallen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.02.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Zenrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	03.02.01	Schulträgeraufgaben allgemein

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199007 Erwerb von VMG > 800 € (Schulträgeraufg. allg.)	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
199020 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Schulträgeraufg. allg.)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04.02.01 Kulturförderung und Heimatpflege, Städtepartnerschaften

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Kulturförderung
Produkt	04.02.01	Kulturförderung und Heimatpflege, Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130,00	5.050,00	0,00	7.369,52	2.319,52	0,00
41410018	Zuweisung i.R.d. Aktion "Preußenmuseum Minden"	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52	0,00
41410036	Zuweisung des Landes (Heimatpreis)	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
41482001	Spenden für das Feuerwehrmuseum	130,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	198,65	196,00	0,00	146,00	-50,00	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	52,65	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**328,65**	**5.246,00**	**0,00**	**7.515,52**	**2.269,52**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	22.236,04	22.980,00	0,00	23.953,69	973,69	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	17.356,09	18.120,00	0,00	18.598,67	478,67	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	76,36	0,00	0,00	309,57	309,57	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.349,22	1.340,00	0,00	1.402,38	62,38	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.454,37	3.520,00	0,00	3.643,07	123,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,72	600,00	0,00	2.661,86	2.061,86	0,00
52510005	Haltung von Fahrzeugen (Feuerwehrmuseum)	390,72	300,00	0,00	292,34	-7,66	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
52910023	Aufw. i.R.d. Aktion "Preußenmuseum Minden"	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.330,00	7.550,00	0,00	7.478,88	-71,12	0,00
53171002	Zuschüsse für kulturelle Veranstaltungen	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
53174001	Weiterleitung der Spenden für das Feuerwehrmuseum	130,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
53175001	Zuschüsse für Vereinsjubiläen	200,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
53180013	Aufwendungen für Heimatpreis	0,00	5.000,00	0,00	5.478,88	478,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	293,61	800,00	0,00	183,60	-616,40	0,00
54310009	Aufwand des Heimatpflegers	293,61	300,00	0,00	183,60	-116,40	0,00
54314005	Aufwand für Städtepartnerschaft	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.396,37**	**32.076,00**	**0,00**	**34.424,03**	**2.348,03**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-25.067,72**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.908,51**	**-78,51**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-25.067,72**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.908,51**	**-78,51**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-25.067,72**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.908,51**	**-78,51**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-25.067,72**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.908,51**	**-78,51**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-25.067,72**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.908,51**	**-78,51**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04.02.01 Kulturförderung und Heimatpflege, Städtepartnerschaften

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Kulturförderung
Produkt	04.02.01	Kulturförderung und Heimatpflege, Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.050,00	0,00	7.369,52	2.319,52	0,00
61410018	Zuweisung i.R.d. Aktion "Preußenmuseum Minden"	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52	0,00
61410036	Zuweisung des Landes (Heimatpreis)	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
61482001	Spenden für das Feuerwehrmuseum	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	52,65	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	52,65	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**52,65**	**5.100,00**	**0,00**	**7.369,52**	**2.269,52**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	22.392,32	22.980,00	0,00	23.964,07	984,07	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	17.512,38	18.120,00	0,00	18.609,06	489,06	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	76,35	0,00	0,00	309,56	309,56	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.349,22	1.340,00	0,00	1.402,38	62,38	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.454,37	3.520,00	0,00	3.643,07	123,07	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	390,72	600,00	0,00	2.661,86	2.061,86	0,00
72510005	Haltung von Fahrzeugen (Feuerwehrmuseum)	390,72	300,00	0,00	292,34	-7,66	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
72910023	Kosten i.R.d. Aktion "Preußenmuseum Minden"	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52	0,00
14	- Transferausszahlungen	2.200,00	7.550,00	0,00	7.449,09	-100,91	0,00
73171002	Zuschüse für kulturelle Veranstaltungen	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
73174001	Weiterleitung der Spenden für das Feuerwehrmuseum	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
73175001	Zuschüsse für Vereinsjubiläen	200,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
73180013	Kosten für Heimatpreis	0,00	5.000,00	0,00	5.449,09	449,09	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	293,61	800,00	0,00	183,60	-616,40	0,00
74310009	Aufwand des Heimatpflegers	293,61	300,00	0,00	183,60	-116,40	0,00
74314005	Kosten für Städtepartnerschaft	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**25.276,65**	**31.930,00**	**0,00**	**34.258,62**	**2.328,62**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-25.224,00**	**-26.830,00**	**0,00**	**-26.889,10**	**-59,10**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04.03.01 Musik- und Volkshochschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Musik- und Volkshochschulen
Produkt	04.03.01	Musik- und Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	-18,12	-18,12	0,00
50390001	Beiträge für sonstige Beschäftigte (SV)	0,00	0,00	0,00	18,12	18,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	54.940,13	57.000,00	0,00	44.564,02	-12.435,98	0,00
53170005	Zuschüsse zur Musikpflege	148,50	500,00	0,00	247,50	-252,50	0,00
53171003	Zuschüsse für die Jugendmusikschule	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
53790002	Umlage an den Zweckverband Volkshochschule	36.791,63	38.500,00	0,00	26.316,52	-12.183,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.078,12	3.100,00	0,00	3.078,12	-21,88	0,00
54210004	Entschädigung für den örtlichen VHS-Beauftragten	3.078,12	3.100,00	0,00	3.078,12	-21,88	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**58.018,25**	**60.100,00**	**0,00**	**47.642,14**	**-12.457,86**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-58.018,25**	**-60.100,00**	**0,00**	**-47.642,14**	**12.457,86**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-58.018,25**	**-60.100,00**	**0,00**	**-47.642,14**	**12.457,86**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-58.018,25**	**-60.100,00**	**0,00**	**-47.642,14**	**12.457,86**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-58.018,25**	**-60.100,00**	**0,00**	**-47.642,14**	**12.457,86**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-58.018,25**	**-60.100,00**	**0,00**	**-47.642,14**	**12.457,86**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04.03.01 Musik- und Volkshochschule

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Musik- und Volkshochschulen
Produkt	04.03.01	Musik- und Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	3.079,84	0,00	0,00	3.076,09	3.076,09	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	-32,24	0,00	0,00	32,24	32,24	0,00
70190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	3.093,96	0,00	0,00	3.025,73	3.025,73	0,00
70390001	Beiträge für sonstige Beschäftigte (SV)	18,12	0,00	0,00	18,12	18,12	0,00
14	- Transferausszahlungen	50.615,50	57.000,00	0,00	50.685,50	-6.314,50	0,00
73170005	Zuschüsse zur Musikpflege	148,50	500,00	0,00	247,50	-252,50	0,00
73171003	Zuschüsse für die Jugendmusikschule	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
73790002	Umlage an den Zweckverband Volkshochschule	32.467,00	38.500,00	0,00	32.438,00	-6.062,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
74210004	Entschädigung für den örtlichen VHS-Beauftragten	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**53.695,34**	**60.100,00**	**0,00**	**53.761,59**	**-6.338,41**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-53.695,34**	**-60.100,00**	**0,00**	**-53.761,59**	**6.338,41**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04.04.01 Stadtbücherei

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Bibliotheken
Produkt	04.04.01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612,00	500,00	0,00	588,00	88,00	0,00
43210006	Benutzungsgebühren (Stadtbücherei)	612,00	500,00	0,00	588,00	88,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44210005	Erlös a. d. Verk. v. gebraucht. Büchern (Bücherei)	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	135,00	100,00	0,00	336,63	236,63	0,00
45620002	Säumnisgebühren (Stadtbücherei)	135,00	100,00	0,00	149,00	49,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	187,63	187,63	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**763,00**	**600,00**	**0,00**	**925,25**	**325,25**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	20.509,05	22.160,00	0,00	20.020,76	-2.139,24	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	15.639,17	17.300,00	0,00	15.345,27	-1.954,73	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	276,77	0,00	0,00	289,69	289,69	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.236,39	1.340,00	0,00	1.145,74	-194,26	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.356,72	3.520,00	0,00	3.240,06	-279,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.862,43	4.000,00	0,00	3.928,22	-71,78	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	362,64	500,00	0,00	391,31	-108,69	0,00
52551001	Anschaffung neuer Bücher (Stadtbücherei)	3.499,79	3.500,00	0,00	3.536,91	36,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	261,44	2.100,00	0,00	212,45	-1.887,55	0,00
54310007	Geschäftsaufwendungen	261,44	600,00	0,00	212,45	-387,55	0,00
54312008	EDV-Kosten (Stadtbücherei)	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**24.632,92**	**28.260,00**	**0,00**	**24.161,43**	**-4.098,57**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-23.869,92**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.236,18**	**4.423,82**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-23.869,92**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.236,18**	**4.423,82**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-23.869,92**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.236,18**	**4.423,82**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-23.869,92**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.236,18**	**4.423,82**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-23.869,92**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.236,18**	**4.423,82**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04.04.01 Stadtbücherei

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Bibliotheken
Produkt	04.04.01	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612,00	500,00	0,00	588,00	88,00	0,00
63210006	Benutzungsgebühren (Stadtbücherei)	612,00	500,00	0,00	588,00	88,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64210005	Erlös a. d. Verk. v. gebraucht. Büchern (Bücherei)	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	135,00	100,00	0,00	336,63	236,63	0,00
65620002	Säumnisgebühren (Stadtbücherei)	135,00	100,00	0,00	149,00	49,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	0,00	0,00	187,63	187,63	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**763,00**	**600,00**	**0,00**	**925,25**	**325,25**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	20.551,66	22.160,00	0,00	19.994,08	-2.165,92	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	15.681,77	17.300,00	0,00	15.318,58	-1.981,42	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	276,78	0,00	0,00	289,70	289,70	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.236,39	1.340,00	0,00	1.145,74	-194,26	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.356,72	3.520,00	0,00	3.240,06	-279,94	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.255,42	4.000,00	0,00	4.218,42	218,42	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	565,37	500,00	0,00	432,29	-67,71	0,00
72551001	Anschaffung neuer Bücher (Stadtbücherei)	2.690,05	3.500,00	0,00	3.786,13	286,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	391,00	2.100,00	0,00	212,45	-1.887,55	0,00
74310007	Geschäftsauszahlungen	391,00	600,00	0,00	212,45	-387,55	0,00
74312008	EDV-Kosten (Stadtbücherei)	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**24.198,08**	**28.260,00**	**0,00**	**24.424,95**	**-3.835,05**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-23.435,08**	**-27.660,00**	**0,00**	**-23.499,70**	**4.160,30**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	500,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	500,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**500,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 04.04.01 Stadtbücherei

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Bibliotheken
Produkt	04.04.01	Stadtbücherei

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199014 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Stadtbücherei)	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	500,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 04.05.01 Stadtarchiv

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.05	Archive
Produkt	04.05.01	Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.789,32	2.000,00	0,00	3.170,16	1.170,16	0,00
41410032	Zuweisung Land (Restaurierung Archivgut)	2.789,32	2.000,00	0,00	3.170,16	1.170,16	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.789,32**	**2.000,00**	**0,00**	**3.170,16**	**1.170,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.757,43	2.940,00	0,00	2.821,93	-118,07	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	2.091,81	2.290,00	0,00	2.170,11	-119,89	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	33,38	0,00	0,00	37,87	37,87	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	173,75	180,00	0,00	163,99	-16,01	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	458,49	470,00	0,00	449,96	-20,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.221,29	10.000,00	0,00	7.496,35	-2.503,65	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	8.221,29	10.000,00	0,00	7.496,35	-2.503,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	23.868,00	33.000,00	0,00	23.868,00	-9.132,00	0,00
53120001	Beteiligung am Stadtarchiv Lübbecke	23.868,00	33.000,00	0,00	23.868,00	-9.132,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.723,10	0,00	0,00	167,76	167,76	0,00
54210005	Aufwandsentschädigung Verwalter Stadtarchiv	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54220004	Miete + NK (Lagerraum Stadtarchiv)	1.557,81	0,00	0,00	167,76	167,76	0,00
54310007	Geschäftsaufwendungen	165,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**39.569,82**	**45.940,00**	**0,00**	**34.354,04**	**-11.585,96**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-36.780,50**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.183,88**	**12.756,12**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-36.780,50**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.183,88**	**12.756,12**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-36.780,50**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.183,88**	**12.756,12**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-36.780,50**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.183,88**	**12.756,12**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-36.780,50**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.183,88**	**12.756,12**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 04.05.01 Stadtarchiv

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.05	Archive
Produkt	04.05.01	Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.789,32	2.000,00	0,00	3.170,16	1.170,16	0,00
61410032	Zuweisung Land (Restaurierung Archivgut)	2.789,32	2.000,00	0,00	3.170,16	1.170,16	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.789,32**	**2.000,00**	**0,00**	**3.170,16**	**1.170,16**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	5.785,92	2.940,00	0,00	2.842,52	-97,48	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	5.120,31	2.290,00	0,00	2.190,70	-99,30	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	33,37	0,00	0,00	37,87	37,87	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	173,75	180,00	0,00	163,99	-16,01	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	458,49	470,00	0,00	449,96	-20,04	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.221,29	10.000,00	0,00	7.496,35	-2.503,65	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	8.221,29	10.000,00	0,00	7.496,35	-2.503,65	0,00
14	- Transferausszahlungen	23.868,00	33.000,00	0,00	23.868,00	-9.132,00	0,00
73120001	Beteiligung am Stadtarchiv Lübbecke	23.868,00	33.000,00	0,00	23.868,00	-9.132,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.723,10	0,00	0,00	167,76	167,76	0,00
74220004	Miete + NK (Lagerraum Stadtarchiv)	1.557,81	0,00	0,00	167,76	167,76	0,00
74310007	Geschäftsauszahlungen	165,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**39.598,31**	**45.940,00**	**0,00**	**34.374,63**	**-11.565,37**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-36.808,99**	**-43.940,00**	**0,00**	**-31.204,47**	**12.735,53**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**

Erläuterungen

41410032 Zuweisung Land für die Restaurierung von Archivgut
52550001 Unterhaltung der Einrichtung
Der Archivbestand der Stadt Preußisch Oldendorf, der im Archiv in Lübbecke aufbewahrt und verwaltet wird, weist leider einen hohen Schimmelbefall aus und muss restauriert werden. Das LWL-Archivamt für Westfalen beteiligt sich an den Kosten.

53120001 Beteiligung am Stadtarchiv Lübbecke
Bei dem Ansatz handelte es sich um eine Schätzung. Die tatsächliche Beteiligung belief sich auf rd. 24.000 €.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 04.05.01 Stadtarchiv

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.05	Archive
Produkt	04.05.01	Stadtarchiv

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
199010 Erwerb von VMG > 800 € (Stadtarchiv)	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Senioren- und Behindertenarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung von Senioren
Produkt	05.01.01	Senioren- und Behindertenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	28.291,44	24.225,00	0,00	30.926,25	6.701,25	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	2.443,68	2.525,00	0,00	2.548,05	23,05	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	19.735,16	17.000,00	0,00	21.928,68	4.928,68	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	273,52	0,00	0,00	335,32	335,32	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.534,61	1.300,00	0,00	1.631,01	331,01	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.304,47	3.400,00	0,00	4.483,19	1.083,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00
54310011	Aufwand für Seniorenbeirat	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.041,44**	**24.975,00**	**0,00**	**31.676,25**	**6.701,25**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.041,44**	**-24.975,00**	**0,00**	**-31.676,25**	**-6.701,25**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-29.041,44**	**-24.975,00**	**0,00**	**-31.676,25**	**-6.701,25**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-29.041,44**	**-24.975,00**	**0,00**	**-31.676,25**	**-6.701,25**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-29.041,44**	**-24.975,00**	**0,00**	**-31.676,25**	**-6.701,25**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-29.041,44**	**-24.975,00**	**0,00**	**-31.676,25**	**-6.701,25**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Senioren- und Behindertenarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung von Senioren
Produkt	05.01.01	Senioren- und Behindertenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	27.901,63	24.225,00	0,00	31.266,84	7.041,84	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	2.449,98	2.525,00	0,00	2.552,82	27,82	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	19.339,05	17.000,00	0,00	22.264,51	5.264,51	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	273,52	0,00	0,00	335,31	335,31	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.534,61	1.300,00	0,00	1.631,01	331,01	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.304,47	3.400,00	0,00	4.483,19	1.083,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00
74310011	Ausgaben für Seniorenbeirat	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**28.651,63**	**24.975,00**	**0,00**	**32.016,84**	**7.041,84**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-28.651,63**	**-24.975,00**	**0,00**	**-32.016,84**	**-7.041,84**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Leistungen nach dem SGB XII

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII
Produkt	05.02.01	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	12,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	107.764,13	116.900,00	0,00	99.386,29	-17.513,71	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	6.109,95	6.300,00	0,00	6.370,66	70,66	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	77.544,63	87.000,00	0,00	71.845,60	-15.154,40	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.396,18	0,00	0,00	811,88	811,88	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	6.270,12	6.600,00	0,00	5.576,08	-1.023,92	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	16.443,25	17.000,00	0,00	14.782,07	-2.217,93	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**107.764,13**	**116.900,00**	**0,00**	**99.386,29**	**-17.513,71**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-107.751,53**	**-116.900,00**	**0,00**	**-99.386,29**	**17.513,71**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-107.751,53**	**-116.900,00**	**0,00**	**-99.386,29**	**17.513,71**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-107.751,53**	**-116.900,00**	**0,00**	**-99.386,29**	**17.513,71**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-107.751,53**	**-116.900,00**	**0,00**	**-99.386,29**	**17.513,71**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-107.751,53**	**-116.900,00**	**0,00**	**-99.386,29**	**17.513,71**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.01 Leistungen nach dem SGB XII

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII
Produkt	05.02.01	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	12,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	110.563,18	116.900,00	0,00	101.753,32	-15.146,68	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	6.125,69	6.300,00	0,00	6.382,54	82,54	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	80.327,93	87.000,00	0,00	74.200,74	-12.799,26	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.396,19	0,00	0,00	811,89	811,89	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	6.270,12	6.600,00	0,00	5.576,08	-1.023,92	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	16.443,25	17.000,00	0,00	14.782,07	-2.217,93	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**110.563,18**	**116.900,00**	**0,00**	**101.753,32**	**-15.146,68**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-110.550,58**	**-116.900,00**	**0,00**	**-101.753,32**	**15.146,68**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem AsylBLG

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen, Entschädigungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	997.930,68	262.720,00	0,00	874.626,06	611.906,06	0,00
41412004	Zuweisung Land (FlüAG)	712.734,70	262.500,00	0,00	488.116,40	225.616,40	0,00
41412006	Zuweisung Land (Bundesmittel 1. bis 3. Tranche)	284.975,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41412007	Zuweisung Land (Ukraine-Sondervermögen)	0,00	0,00	0,00	386.289,66	386.289,66	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	80.677,22	10.000,00	0,00	39.908,02	29.908,02	0,00
42110001	Ersatz von soz.Leistungen außerhalb v.Einrichtg.	80.677,22	10.000,00	0,00	39.740,34	29.740,34	0,00
42111001	So. Ersatzleist. (Rückläufe) a. v. Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	167,68	167,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.885,28	390.000,00	0,00	305.418,28	-84.581,72	0,00
43210007	Benutzungsgebühren (Mietwohnungen Asyl)	153.892,91	240.000,00	0,00	187.430,14	-52.569,86	0,00
43211002	Benutzungsgebühren (Übergangswohnheime)	120.992,37	150.000,00	0,00	117.988,14	-32.011,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.761,47	1.000,00	0,00	11.576,11	10.576,11	0,00
44880013	Zahl. für Schadensfälle (Mietwohn. Asyl), ab 2022	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
44881003	Erstattung von Nebenkosten (Mietwohnungen Asyl)	1.761,47	0,00	0,00	11.576,11	11.576,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.355.254,65**	**663.720,00**	**0,00**	**1.231.537,47**	**567.817,47**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	191.399,54	388.850,00	0,00	244.482,27	-144.367,73	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	15.275,07	15.800,00	0,00	15.926,64	126,64	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	133.403,27	285.600,00	0,00	174.445,21	-111.154,79	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.972,58	0,00	0,00	2.221,90	2.221,90	0,00
50190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	1.400,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	10.292,65	22.840,00	0,00	13.351,34	-9.488,66	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	29.055,97	64.610,00	0,00	36.437,18	-28.172,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.419,60	38.300,00	0,00	59.215,27	20.915,27	0,00
52410003	Unterhaltung der angemieten Objekte (Asyl)	6.656,22	20.000,00	0,00	22.579,31	2.579,31	0,00
52550007	Unterhaltung der Einrichtung (Altes Pfarrhaus)	158,95	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
52551002	Unterhaltung der Einrichtung (Notunterkünfte Asyl)	36.552,25	10.000,00	0,00	35.934,51	25.934,51	0,00
52910012	Honorar für Übersetzungen (Asyl)	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
52911006	Aufwand für Integration (Asyl)	52,18	2.500,00	0,00	701,45	-1.798,55	0,00
52912003	Aufwendungen für Sicherheitsdienst (Asyl)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.943,00	963,00	0,00	6.339,04	5.376,04	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	955,00	963,00	0,00	1.464,00	501,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	13.988,00	0,00	0,00	4.875,04	4.875,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	654.512,28	712.500,00	0,00	500.602,31	-211.897,69	0,00
53380001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	15.143,61	7.000,00	0,00	5.482,04	-1.517,96	0,00
53390001	Leistungen bei Krankh. auß. v. Einr.§ 4 AsylBLG	43.669,52	35.000,00	0,00	54.225,12	19.225,12	0,00
53390003	Leistungen bei Krankheit § 2 AsylBLG	0,00	0,00	0,00	495,31	495,31	0,00
53391001	Leistungen bei Krankheit in Einricht. § 4 AsylBLG	36.375,82	50.000,00	0,00	46.303,00	-3.697,00	0,00
53392001	Grundleistungen außerh. v. Einr. § 3 AsylBLG	175.378,54	150.000,00	0,00	110.808,33	-39.191,67	0,00
53393001	Grundleistungen (KdU) außerh. v. Einr. § 3 AsylBLG	90.692,54	80.000,00	0,00	68.632,17	-11.367,83	0,00
53394001	Grundleistungen außerh. v. Einr. § 2 AsylBLG	152.791,61	255.000,00	0,00	130.757,00	-124.243,00	0,00
53395001	Grundleistungen (KdU) außerh. v. Einr. § 2 AsylBLG	116.267,64	110.000,00	0,00	70.282,94	-39.717,06	0,00
53396001	Sonstige Leistungen außerh. v. Einr. § 6 AsylBLG	13.142,83	25.000,00	0,00	9.416,40	-15.583,60	0,00
53397001	Sonstige Leistungen (Sachl.) außerh. v. Einricht.	143,71	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
53399001	Covid-19-Zulage (Asyl)	10.906,46	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.527,44	412.800,00	0,00	406.225,70	-6.574,30	0,00
54221002	Miete f.d. angemieteten Objekte für Asylbewerber	121.362,68	185.000,00	0,00	175.129,99	-9.870,01	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem AsylBLG

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
54222001	Nebenkosten f.d. angemiet. Objekte f. Asylbewerber	130.889,78	220.000,00	0,00	224.175,12	4.175,12	0,00
54223001	Nutzungsentschädigung (Altes Pfarrhaus)	2.675,92	5.000,00	0,00	6.318,97	1.318,97	0,00
54310012	Geschäftsaufwendungen (Altes Pfarrhaus)	599,04	1.800,00	0,00	601,24	-1.198,76	0,00
54480001	Schadensfälle	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	0,02	0,00	0,00	0,38	0,38	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.159.801,86**	**1.553.413,00**	**0,00**	**1.216.864,59**	**-336.548,41**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**195.452,79**	**-889.693,00**	**0,00**	**14.672,88**	**904.365,88**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**195.452,79**	**-889.693,00**	**0,00**	**14.672,88**	**904.365,88**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**195.452,79**	**-889.693,00**	**0,00**	**14.672,88**	**904.365,88**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**195.452,79**	**-889.693,00**	**0,00**	**14.672,88**	**904.365,88**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**195.452,79**	**-889.693,00**	**0,00**	**14.672,88**	**904.365,88**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem AsylBLG

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen, Entschädigungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	980.210,68	262.500,00	0,00	1.272.606,51	1.010.106,51	0,00
61412004	Zuweisung Land (FlüAG)	695.234,70	262.500,00	0,00	495.098,40	232.598,40	0,00
61412006	Zuweisung Land (Bundesmittel 1. bis 3. Tranche)	284.975,98	0,00	0,00	63.194,69	63.194,69	0,00
61412007	Zuweisung Land (Ukraine-Sondervermögen)	0,00	0,00	0,00	714.313,42	714.313,42	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	64.311,71	10.000,00	0,00	48.945,04	38.945,04	0,00
62110001	Ersatz von soz.Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	64.311,71	10.000,00	0,00	48.777,36	38.777,36	0,00
62111001	So. Ersatzleist. (Rückläufe) a. v. Einr.	0,00	0,00	0,00	167,68	167,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.174,66	390.000,00	0,00	305.168,11	-84.831,89	0,00
63210007	Benutzungsgebühren (Mietwohnungen Asyl)	142.014,88	240.000,00	0,00	185.319,84	-54.680,16	0,00
63211002	Benutzungsgebühren (Übergangswohnheime)	124.159,78	150.000,00	0,00	119.848,27	-30.151,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.221,84	1.000,00	0,00	4.976,81	3.976,81	0,00
64880013	Zahlungen für Schadensfälle (Mietwohnungen Asyl)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
64881003	Erstattung von Nebenkosten (Mietwohnungen Asyl)	4.221,84	0,00	0,00	4.976,81	4.976,81	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.314.918,89**	**663.500,00**	**0,00**	**1.631.705,47**	**968.205,47**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	192.699,12	388.850,00	0,00	244.081,62	-144.768,38	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	15.314,39	15.800,00	0,00	15.956,39	156,39	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	134.663,56	285.600,00	0,00	174.048,35	-111.551,65	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.972,57	0,00	0,00	2.221,90	2.221,90	0,00
70190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	1.399,98	0,00	0,00	2.066,46	2.066,46	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	10.292,65	22.840,00	0,00	13.351,34	-9.488,66	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	29.055,97	64.610,00	0,00	36.437,18	-28.172,82	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.361,39	38.300,00	0,00	54.554,36	16.254,36	0,00
72410003	Unterhaltung der angemieteten Objekte (Asyl)	40.289,16	20.000,00	0,00	17.939,69	-2.060,31	0,00
72550007	Unterhaltung der Einrichtung (Altes Pfarrhaus)	158,95	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
72551002	Unterhaltung der Einrichtung (Notunterkünfte Asyl)	3.677,77	10.000,00	0,00	35.913,22	25.913,22	0,00
72910012	Honorar für Übersetzungen (Asyl)	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
72911006	Kosten für Integration (Asyl)	1.235,51	2.500,00	0,00	701,45	-1.798,55	0,00
72912003	Kosten für Sicherheitsdienst (Asyl)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	663.519,16	712.500,00	0,00	497.505,28	-214.994,72	0,00
73380001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	15.343,66	7.000,00	0,00	5.351,54	-1.648,46	0,00
73390001	Leist. bei Krankheit außerh. v. Einr. § 4 AsylBLG	38.066,95	35.000,00	0,00	64.855,54	29.855,54	0,00
73390003	Leistungen bei Krankheit § 2 AsylBLG	0,00	0,00	0,00	274,65	274,65	0,00
73391001	Leist. bei Krankheit in Einricht. § 4 AsylBL	30.964,74	50.000,00	0,00	51.714,08	1.714,08	0,00
73392001	Grundl. außerh. von Einr. § 3 AsylBLG	177.599,35	150.000,00	0,00	108.829,12	-41.170,88	0,00
73393001	Grundl. (KdU) außerh. v. Einr. § 3 AsylBLG	97.311,46	80.000,00	0,00	61.824,91	-18.175,09	0,00
73394001	Grundl. außerh. v. Einr. § 2 AsylBLG	156.538,28	255.000,00	0,00	127.908,68	-127.091,32	0,00
73395001	Grundl. (KdU) außerh. v. Einr. § 2 AsylBLG	123.211,72	110.000,00	0,00	63.502,86	-46.497,14	0,00
73396001	So. Leist. außerh. v. Einr. § 6 AsylBLG	13.142,83	25.000,00	0,00	9.403,90	-15.596,10	0,00
73397001	Sonstige Leistungen (Sachl.) außerh. v. Einricht.	143,71	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
73398001	Leistungen für Bildung und Teilhabe (bis 2019)	310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73399001	Covid-19-Zulage (Asyl)	10.886,46	0,00	0,00	3.840,00	3.840,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	258.710,24	412.800,00	0,00	392.049,86	-20.750,14	0,00
74221002	Miete für die angemieteten Objekte f. Asylbewerber	121.362,69	185.000,00	0,00	175.129,99	-9.870,01	0,00
74222001	Nebenkosten f.d. angemieteten Objekte f. Asylbew.	131.502,59	220.000,00	0,00	216.318,63	-3.681,37	0,00
74223001	Nutzungsentschädigung (Altes Pfarrhaus)	5.245,92	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
74310012	Geschäftsauszahlungen (Altes Pfarrhaus)	599,04	1.800,00	0,00	601,24	-1.198,76	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem AsylBLG

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
74480001	Schadensfälle	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**1.160.289,91**	**1.552.450,00**	**0,00**	**1.188.191,12**	**-364.258,88**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**154.628,98**	**-888.950,00**	**0,00**	**443.514,35**	**1.332.464,35**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	18.958,45	47.000,00	19.000,00	4.875,04	-42.124,96	15.000,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	4.970,00	27.000,00	19.000,00	0,00	-27.000,00	10.000,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	13.988,45	20.000,00	0,00	4.875,04	-15.124,96	5.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.958,45**	**47.000,00**	**19.000,00**	**4.875,04**	**-42.124,96**	**15.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-18.958,45**	**-47.000,00**	**-19.000,00**	**-4.875,04**	**42.124,96**	**-15.000,00**

Erläuterungen

41412004 Zuweisung Land (FlüAG)
Aufgrund der vermehrten Zuweisungen konnten gegenüber der Veranschlagung rd. 226.000 € mehr vereinnahmt werden.

41412007 Zuweisung Land (Ukraine-Sondervermögen)
Die Stadt hat im Jahr 2023 aus dem Ukraine-Sondervermögen zwei Tranchen in Höhe von zusammen rd. 386.000 € erhalten. Die Mittel wurden bzw. werden u. a. verwendet für die Dachsanierung und die Sanierung der Regen- und Schmutzwasserleitungen des Übergangsheims Börninghausen, die Sanierung der Container Langenhegge sowie die Sanierung der Wohnungen Spiegelstraße 13.

42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen
Die Erstattungen vom Jobcenter wegen Rechtskreiswechsel der Leistungsberechtigten haben sich gegenüber der Veranschlagung sehr positiv entwickelt. Es liegen Mehrerträge in Höhe von rd. 30.000 € vor.

43210007 Benutzungsgebühren (Mietwohnungen Asyl)
43211002 Benutzungsgebühren (Übergangswohnheime)
Hier waren die Ansätze zu hoch veranschlagt. Die Ergebnisse befinden sich in etwa auf dem Vorjahresniveau.

44881003 Erstattung von Nebenkosten (Mietwohnungen Asyl)
Es handelt sich um Erstattungen aus Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres.

52551002 Unterhaltung der Einrichtung (Notunterkünfte Asyl)
Hier liegt eine erhebliche Überschreitung des Ansatzes vor. Zur Unterbringung von Flüchtlingen wurden in 2023 neue Unterkünfte erworben. Diese mussten entsprechend ausgestattet werden.

52912003 Aufwendungen für Sicherheitsdienst
Hier kam es zu Einsparungen, da vorsorglich Mittel für einen Sicherheitsdienst eingeplant wurden (Langenhegge), der nicht zum Einsatz gekommen ist.

Transferaufwendungen
Bei den Grundleistungen konnten erhebliche Einsparungen erzielt werden.

Investitionen

3 15 001 Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 €
3 99 004 Erwerb von GWGs 250 – 800 €
Die noch benötigten und nicht verbrauchten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 05.03.01 Leistungen nach dem AsylBLG

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen, Entschädigungen
Produkt	05.03.01	Leistungen nach dem AsylBLG

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
315001 Erwerb von VMG > 800 € (Asyl + Altes Pfarrhaus)	-4.970,00	-27.000,00	-19.000,00	0,00	27.000,00	-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.970,00	27.000,00	19.000,00	0,00	-27.000,00	10.000,00
399004 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Asyl + Altes Pfarrhaus)	-13.988,45	-20.000,00	0,00	-4.875,04	15.124,96	-5.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	13.988,45	20.000,00	0,00	4.875,04	-15.124,96	5.000,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem SGB II

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen, Entschädigungen
Produkt	05.03.02	Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.156,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40520001	Leist. f.d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitssu.	60.156,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.100,00	15.600,00	0,00	35.100,00	19.500,00	0,00
41412005	Zuweisung Land (Integrationspauschale -FIM-)	17.100,00	15.600,00	0,00	35.100,00	19.500,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.256,87**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	56.985,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	43.481,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	797,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.402,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	9.304,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**56.985,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**20.270,90**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**20.270,90**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**20.270,90**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**20.270,90**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**20.270,90**	**15.600,00**	**0,00**	**35.100,00**	**19.500,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.02 Leistungen nach dem SGB II

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Hilfe bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen, Entschädigungen
Produkt	05.03.02	Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.156,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60520001	Leist. f.d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitssu.	60.156,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.987,17	15.600,00	0,00	67.187,17	51.587,17	0,00
61412005	Zuweisung Land (Integrationspauschale -FIM-)	17.100,00	15.600,00	0,00	35.100,00	19.500,00	0,00
61910001	Leist.-Bet. f. d. Umset. Grundsich. f. Arb.-S.	-32.087,17	0,00	0,00	32.087,17	32.087,17	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.169,70**	**15.600,00**	**0,00**	**67.187,17**	**51.587,17**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	56.999,84	0,00	0,00	-62,60	-62,60	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	43.495,13	0,00	0,00	-62,60	-62,60	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	797,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	3.402,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	9.304,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**56.999,84**	**0,00**	**0,00**	**-62,60**	**-62,60**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-11.830,14**	**15.600,00**	**0,00**	**67.249,77**	**51.649,77**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

41412005 Zuweisung Land (Integrationspauschale FIM)
Die Integrationspauschale gemäß § 17 TintG ist höher als geplant, weil u. a. mehrere der in Preußisch Oldendorf lebenden Flüchtlinge aus der Ukraine als Spätaussiedler*innen anerkannt wurden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.183,98	14.200,00	0,00	14.958,29	758,29	0,00
45830001	Passiver RAP (KIGA Friedhofstraße + Wald-KIGA)	14.958,29	14.200,00	0,00	14.958,29	758,29	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.183,98**	**14.200,00**	**0,00**	**14.958,29**	**758,29**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	25.071,20	27.770,00	0,00	26.486,34	-1.283,66	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	2.444,06	2.600,00	0,00	2.548,31	-51,69	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	17.263,85	19.660,00	0,00	18.498,31	-1.161,69	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	313,78	0,00	0,00	310,69	310,69	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.311,64	1.520,00	0,00	1.373,75	-146,25	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.737,87	3.990,00	0,00	3.755,28	-234,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	329.387,81	330.000,00	0,00	338.517,18	8.517,18	0,00
53170002	Betriebskostenzuschüsse	329.387,81	330.000,00	0,00	338.517,18	8.517,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.183,98	14.200,00	0,00	14.958,29	758,29	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54999891	Aktiver RAP (KIGA Friedhofstraße + Wald-KIGA)	14.958,29	14.200,00	0,00	14.958,29	758,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**373.642,99**	**371.970,00**	**0,00**	**379.961,81**	**7.991,81**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-354.459,01**	**-357.770,00**	**0,00**	**-365.003,52**	**-7.233,52**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-354.459,01**	**-357.770,00**	**0,00**	**-365.003,52**	**-7.233,52**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-354.459,01**	**-357.770,00**	**0,00**	**-365.003,52**	**-7.233,52**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-354.459,01**	**-357.770,00**	**0,00**	**-365.003,52**	**-7.233,52**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-354.459,01**	**-357.770,00**	**0,00**	**-365.003,52**	**-7.233,52**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.225,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	25.083,12	27.770,00	0,00	26.464,89	-1.305,11	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	2.450,35	2.600,00	0,00	2.553,04	-46,96	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	17.269,48	19.660,00	0,00	18.472,12	-1.187,88	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	313,78	0,00	0,00	310,70	310,70	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.311,64	1.520,00	0,00	1.373,75	-146,25	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.737,87	3.990,00	0,00	3.755,28	-234,72	0,00
14	- Transferausszahlungen	329.387,81	330.000,00	0,00	325.277,89	-4.722,11	0,00
73170002	Betriebskostenzuschüsse	329.387,81	330.000,00	0,00	325.277,89	-4.722,11	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.225,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**358.696,62**	**357.770,00**	**0,00**	**351.742,78**	**-6.027,22**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-354.470,93**	**-357.770,00**	**0,00**	**-351.742,78**	**6.027,22**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

53170002 Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten
Hier reichten die veranschlagten Mittel nicht aus. Es sind Mehraufwendungen von rd. 8.500 € entstanden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.854,57	46.705,00	0,00	58.707,77	12.002,77	0,00
41420006	Personalkostenzuschuss vom Kreis (Jugendarbeit)	30.226,53	28.000,00	0,00	31.924,12	3.924,12	0,00
41421001	Zuschüsse vom Kreis für die Jugendarbeit	6.857,53	5.200,00	0,00	6.853,82	1.653,82	0,00
41470002	Spenden und Sponsoring (Jugendarbeit)	16.264,51	8.000,00	0,00	14.424,83	6.424,83	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	5.506,00	5.505,00	0,00	5.505,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.838,50	3.500,00	0,00	6.738,44	3.238,44	0,00
44110001	Einn. a. Vermietung (Jugendtreff, Fahrzeuge) u.a.	4.725,50	3.000,00	0,00	5.899,00	2.899,00	0,00
44210004	Entgelte Ferienspiele	113,00	500,00	0,00	839,44	339,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44820008	Erstattungen vom Kreis (Jugendarbeit)	1.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.597,00	1.598,00	0,00	1.774,45	176,45	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	1.597,00	1.598,00	0,00	1.774,45	176,45	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.786,00	3.786,00	0,00
47110008	Aktivierte Eigenleistungen (Jugendtreff)	0,00	0,00	0,00	3.786,00	3.786,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.627,07**	**51.803,00**	**0,00**	**71.006,66**	**19.203,66**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	89.862,54	96.600,00	0,00	95.743,96	-856,04	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	2.444,06	2.600,00	0,00	2.548,31	-51,69	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	64.738,83	72.000,00	0,00	70.024,99	-1.975,01	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.200,69	0,00	0,00	1.176,54	1.176,54	0,00
50190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.013,76	5.300,00	0,00	5.276,16	-23,84	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	13.465,20	13.700,00	0,00	13.717,96	17,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.694,04	7.500,00	0,00	6.543,62	-956,38	0,00
52510006	Haltung von Fahrzeugen (Jugendtreff)	1.923,82	2.500,00	0,00	2.858,55	358,55	0,00
52550001	Unterhaltung der Einrichtung	2.770,22	2.000,00	0,00	3.025,45	1.025,45	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
52910013	Spiel- und Beschäftigungsmaterial (Jugendtreff)	0,00	500,00	0,00	409,62	-90,38	0,00
52911007	Aus- und Fortbildung ehrenamtl. Kräfte Jugendtreff	0,00	500,00	0,00	250,00	-250,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.424,00	8.171,00	0,00	8.966,52	795,52	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	5.561,00	5.307,00	0,00	5.308,00	1,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	0,00	0,00	0,00	775,52	775,52	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	0,00	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	2.863,00	2.864,00	0,00	2.864,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.031,50	1.500,00	0,00	970,50	-529,50	0,00
53171004	Zuschüsse an Vereine und Verbände (Jugendarbeit)	1.031,50	1.500,00	0,00	970,50	-529,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.122,18	11.200,00	0,00	25.625,98	14.425,98	0,00
54210006	Aufwandsentschädigung ehrenamt. Helfer Jugendtreff	910,00	1.000,00	0,00	770,00	-230,00	0,00
54310013	Jugendpflegerische Maßn. einschl. Ferienspiele	7.358,34	7.000,00	0,00	7.366,83	366,83	0,00
54311003	Geschäftsaufwendungen	1.708,36	3.000,00	0,00	1.520,88	-1.479,12	0,00
54460004	Unfall- und Haftpflichtversicherung	79,29	200,00	0,00	102,99	-97,01	0,00
54999993	Erhöhung erh. Anzahlungen "Jugendtreff P. O."	19.066,19	0,00	0,00	15.865,28	15.865,28	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**133.134,26**	**124.971,00**	**0,00**	**137.850,58**	**12.879,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-66.507,19**	**-73.168,00**	**0,00**	**-66.843,92**	**6.324,08**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-66.507,19**	**-73.168,00**	**0,00**	**-66.843,92**	**6.324,08**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-66.507,19**	**-73.168,00**	**0,00**	**-66.843,92**	**6.324,08**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-66.507,19**	**-73.168,00**	**0,00**	**-66.843,92**	**6.324,08**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-66.507,19**	**-73.168,00**	**0,00**	**-66.843,92**	**6.324,08**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.348,57	41.200,00	0,00	51.602,77	10.402,77	0,00
61420006	Personalkostenzuschuss vom Kreis (Jugendarbeit)	30.226,53	28.000,00	0,00	31.924,12	3.924,12	0,00
61421001	Zuschüsse vom Kreis für die Jugendarbeit	6.857,53	5.200,00	0,00	6.853,82	1.653,82	0,00
61470002	Spenden und Sponsoring (Jugendarbeit)	16.264,51	8.000,00	0,00	12.824,83	4.824,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.508,50	3.500,00	0,00	6.728,44	3.228,44	0,00
64110001	Einn. a. Vermietung (Jugendtreff, Fahrzeuge u. a)	4.395,50	3.000,00	0,00	5.889,00	2.889,00	0,00
64210004	Entgelte Ferienspiele	113,00	500,00	0,00	839,44	339,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64820008	Erstattungen vom Kreis (Jugendarbeit)	1.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.194,07**	**44.700,00**	**0,00**	**58.331,21**	**13.631,21**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	89.862,19	96.600,00	0,00	95.663,55	-936,45	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	2.450,36	2.600,00	0,00	2.553,08	-46,92	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	67.732,18	72.000,00	0,00	72.939,82	939,82	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.200,69	0,00	0,00	1.176,53	1.176,53	0,00
70190001	Vergütung sonstige Beschäftigte	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.013,76	5.300,00	0,00	5.276,16	-23,84	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	13.465,20	13.700,00	0,00	13.717,96	17,96	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.937,45	5.500,00	0,00	6.711,14	1.211,14	0,00
72510006	Haltung von Fahrzeugen (Jugendtreff)	1.893,81	2.500,00	0,00	2.938,56	438,56	0,00
72550001	Unterhaltung der Einrichtung	3.043,64	2.000,00	0,00	3.112,96	1.112,96	0,00
72910013	Spiel- und Beschäftigungsmaterial (Jugendtreff)	0,00	500,00	0,00	409,62	-90,38	0,00
72911007	Aus- und Fortbildung ehrenamtl. Kräfte Jugendtreff	0,00	500,00	0,00	250,00	-250,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.031,50	1.500,00	0,00	970,50	-529,50	0,00
73171004	Zuschüsse an Vereine und Verbände (Jugendarbeit)	1.031,50	1.500,00	0,00	970,50	-529,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.705,67	11.200,00	0,00	9.073,19	-2.126,81	0,00
74210006	Aufwandsentschädigung ehrenamt. Helfer Jugendtreff	910,00	1.000,00	0,00	770,00	-230,00	0,00
74310013	Jugendpflegerische Maßn. einschl. Ferienspiele	7.958,34	7.000,00	0,00	6.679,32	-320,68	0,00
74311003	Geschäftsauszahlungen	1.758,04	3.000,00	0,00	1.520,88	-1.479,12	0,00
74460004	Unfall- und Haftpflichtversicherung	79,29	200,00	0,00	102,99	-97,01	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**106.536,81**	**114.800,00**	**0,00**	**112.418,38**	**-2.381,62**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-47.342,74**	**-70.100,00**	**0,00**	**-54.087,17**	**16.012,83**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.265,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
68120001	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
68180001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	2.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.265,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	69.005,16	69.005,16	79.336,78	10.331,62	0,00
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	69.005,16	69.005,16	79.336,78	10.331,62	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	5.500,00	0,00	775,52	-4.724,48	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	0,00	1.500,00	0,00	775,52	-724,48	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**74.505,16**	**69.005,16**	**80.112,30**	**5.607,14**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**2.265,00**	**-74.505,16**	**-69.005,16**	**-78.612,30**	**-4.107,14**	**0,00**

Erläuterungen

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

41420006 Personalkostenzuschuss vom Kreis
41421001 Betriebskostenzuschuss vom Kreis
Die Zuschüsse vom Kreis für die Jugendarbeit liegen insgesamt rd. 5.600 € höher als veranschlagt.

41470002 Spenden und Sponsoring
44110001 Einnahmen aus Vermietung (Jugendtreff, Fahrzeuge)
Hier liegen erhebliche Mehrerträge in Höhe von rd. 9.300 € vor.

47110008 Aktivierte Eigenleistungen
Es handelt sich um Eigenleistungen für den Kletterturm am Jugendtreff.

54999993 Erhöhung erhaltene Anzahlungen Jugendtreff
Es handelt sich um die Erhöhung der erhaltenen Anzahlungen für die Jugendarbeit (Überschüsse aus Spenden und Mieteinnahmen für den Jugendtreff).

Investitionen

3 20 001 Bau eines Kletterturmes am Jugendtreff
Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Mehrausgaben werden aus den erhaltenen Anzahlungen finanziert, so dass sich der städtische Anteil auf 57.500 € beschränkt. Dies hat der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 22.02.2022 beschlossen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
320001 Neubau Kletterturm am Jugendtreff	665,00	-69.005,16	-69.005,16	-77.836,78	-8.831,62	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	665,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	69.005,16	69.005,16	79.336,78	10.331,62	0,00
399005 Erwerb von VMG > 800 € (Jugentreff)	1.600,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
399009 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Jugend-Treff)	0,00	-1.500,00	0,00	-775,52	724,48	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.500,00	0,00	775,52	-724,48	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.01	Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.600,00	24.231,00	0,00	25.331,00	1.100,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	24.600,00	24.231,00	0,00	25.331,00	1.100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	1.200,00	0,00	200,00	-1.000,00	0,00
44111002	Pacht (Minigolfanlagen)	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
44612001	Zahlungen für Schadensfälle (Sportanlagen)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875,41	1.200,00	0,00	2.269,66	1.069,66	0,00
44870002	Erstattung von Bewirtschaftungsk. (Sportanlagen)	0,00	0,00	0,00	31,01	31,01	0,00
44871001	Erstattung von Nebenabgaben (Minigolfanlagen)	875,41	700,00	0,00	1.677,18	977,18	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,16	0,16	0,00
44880006	Stromkostenerstattung Flutlichtanlagen	0,00	500,00	0,00	561,31	61,31	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.119,00	3.118,00	0,00	4.386,99	1.268,99	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	3.119,00	3.118,00	0,00	3.326,15	208,15	0,00
45820002	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	1.060,84	1.060,84	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.049,00	0,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00
47110007	Aktivierte Eigenleistungen (Sportplätze)	2.049,00	0,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.843,41**	**29.749,00**	**0,00**	**36.285,65**	**6.536,65**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	9.823,57	11.680,00	0,00	11.206,07	-473,93	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	3.409,18	2.680,00	0,00	2.637,48	-42,52	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	4.893,83	7.000,00	0,00	6.592,83	-407,17	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	82,87	0,00	0,00	116,69	116,69	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	394,71	550,00	0,00	495,45	-54,55	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	1.042,98	1.450,00	0,00	1.363,62	-86,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.547,91	55.200,00	0,00	22.502,11	-32.697,89	0,00
52420002	Kosten f. d. Überprüf. d. Flutlichtmasten bis 2024	0,00	4.000,00	0,00	3.774,32	-225,68	0,00
52420009	Instandsetzung Beachvolleyballanlage	0,00	5.000,00	0,00	2.782,33	-2.217,67	0,00
52420011	Unterhaltung Sportanlagen	12.259,11	16.000,00	0,00	17.592,33	1.592,33	0,00
52420021	Bewirtschaftung Sportanlagen	4.089,28	18.000,00	0,00	1.521,14	-16.478,86	0,00
52420022	Bewirtschaftung Sportanlagen (STADTWERKE)	5.072,57	0,00	0,00	-13.864,63	-13.864,63	0,00
52420031	Unterhaltung Minigolfanlagen (bis 2024)	5.783,74	2.500,00	0,00	5.021,79	2.521,79	0,00
52420041	Bewirtschaftung Minigolfanlagen (bis 2024)	719,02	1.200,00	0,00	1.516,29	316,29	0,00
52420042	Bewirtschaft. Minigolfanl. (STADTWERKE) bis 2024	500,64	0,00	0,00	918,48	918,48	0,00
52420051	Unterhaltung Skateranlagen (bis 2024)	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
52420061	RAP "Anschaffung von Rasenmähern"	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52550008	Unterhaltung der Einrichtung (Sporth. Bö + P. O.)	4.363,55	6.000,00	0,00	3.240,06	-2.759,94	0,00
52559991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.933,90	27.567,00	0,00	29.568,03	2.001,03	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	1.334,00	1.335,00	0,00	1.752,00	417,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	0,00	0,00	0,00	484,03	484,03	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	23.785,90	23.418,00	0,00	24.518,00	1.100,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	2.814,00	2.814,00	0,00	2.814,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.017,54	16.800,00	0,00	14.494,50	-2.305,50	0,00
53170006	Zuschüsse für Sportzwecke	3.997,54	5.500,00	0,00	4.164,50	-1.335,50	0,00
53171005	Zuschüsse z. Ansch. v. Geräten f. Sport u. Jugen.	1.020,00	2.000,00	0,00	510,00	-1.490,00	0,00
53174002	Betriebskostenzuschüsse für die Sportvereine	9.000,00	9.300,00	0,00	9.820,00	520,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
54480001	Schadensfälle	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**85.322,92**	**112.247,00**	**0,00**	**77.770,71**	**-34.476,29**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-54.479,51**	**-82.498,00**	**0,00**	**-41.485,06**	**41.012,94**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-54.479,51**	**-82.498,00**	**0,00**	**-41.485,06**	**41.012,94**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-54.479,51**	**-82.498,00**	**0,00**	**-41.485,06**	**41.012,94**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-54.479,51**	**-82.498,00**	**0,00**	**-41.485,06**	**41.012,94**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-54.479,51**	**-82.498,00**	**0,00**	**-41.485,06**	**41.012,94**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.01	Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	1.200,00	0,00	200,00	-1.000,00	0,00
64111002	Pacht (Minigolfanlagen)	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
64612001	Zahlungen für Schadensfälle (Sportanlagen)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	754,39	1.200,00	0,00	952,20	-247,80	0,00
64870002	Erstattung v. Bewirtschaftungsk. (Sportanlagen)	0,00	0,00	0,00	31,01	31,01	0,00
64871001	Erstattung von Nebenabgaben (Minigolfanlagen)	740,85	700,00	0,00	921,03	221,03	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	0,00	0,00	0,00	0,16	0,16	0,00
64880006	Stromkostenerstattung Flutlichtanlagen	13,54	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**954,39**	**2.400,00**	**0,00**	**1.152,20**	**-1.247,80**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	9.774,30	11.680,00	0,00	11.161,66	-518,34	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	3.344,06	2.680,00	0,00	2.629,67	-50,33	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	4.909,68	7.000,00	0,00	6.556,23	-443,77	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	82,87	0,00	0,00	116,69	116,69	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	394,71	550,00	0,00	495,45	-54,55	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	1.042,98	1.450,00	0,00	1.363,62	-86,38	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.376,77	58.200,00	0,00	48.654,29	-9.545,71	0,00
72420002	Kosten f. d. Überprüf. d. Flutlichtmasten bis 2024	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
72420009	Instandsetzung Beachvolleyballanlage	0,00	5.000,00	0,00	2.782,33	-2.217,67	0,00
72420011	Unterhaltung Sportanlagen	11.896,76	21.000,00	0,00	19.875,58	-1.124,42	0,00
72420021	Bewirtschaftung Sportanlagen	481,05	18.000,00	0,00	4.017,44	-13.982,56	0,00
72420022	Bewirtschaftung Sportanlagen (Stadtwerke)	5.074,59	0,00	0,00	11.382,02	11.382,02	0,00
72420031	Unterhaltung Minigolfanlagen (bis 2024)	5.454,31	2.500,00	0,00	5.526,81	3.026,81	0,00
72420041	Bewirtschaftung Minigolfanlagen (bis 2024)	648,02	1.200,00	0,00	748,46	-451,54	0,00
72420042	Bewirtsch. Minigolfanl. (Stadtwerke) bis 2024	458,49	0,00	0,00	753,25	753,25	0,00
72420051	Unterhaltung Skateranlagen (bis 2024)	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
72550008	Unterhaltung der Einrichtung (Sporth. Bö + P.O.)	4.363,55	6.000,00	0,00	3.568,40	-2.431,60	0,00
14	- Transferausszahlungen	14.211,55	16.800,00	0,00	17.729,78	929,78	0,00
73170006	Zuschüsse für Sportzwecke	4.191,55	5.500,00	0,00	7.399,78	1.899,78	0,00
73171005	Zuschüsse z. Ansch. v. Geräten f. Sport u. Jugen.	1.020,00	2.000,00	0,00	510,00	-1.490,00	0,00
73174002	Betriebskostenzuschüsse für die Sportvereine	9.000,00	9.300,00	0,00	9.820,00	520,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
74480001	Schadensfälle	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**52.362,62**	**87.680,00**	**0,00**	**77.545,73**	**-10.134,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-51.408,23**	**-85.280,00**	**0,00**	**-76.393,53**	**8.886,47**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.000,00	0,00	36.700,00	23.700,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	36.700,00	36.700,00	0,00
68180001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**13.000,00**	**0,00**	**36.700,00**	**23.700,00**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.046,28	1.439.951,00	1.397.951,00	80.788,32	-1.359.162,68	1.299.264,96
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.046,28	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	1.397.951,00	1.397.951,00	80.788,32	-1.317.162,68	1.299.264,96
78530001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	32.000,00	0,00	0,00	-32.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	2.000,00	0,00	25.500,33	23.500,33	0,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	0,00	0,00	25.016,30	25.016,30	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	0,00	0,00	0,00	484,03	484,03	0,00
78329991	Ersatzbeschaffung für Festwerte	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.046,28**	**1.441.951,00**	**1.397.951,00**	**106.288,65**	**-1.335.662,35**	**1.299.264,96**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-6.046,28**	**-1.428.951,00**	**-1.397.951,00**	**-69.588,65**	**1.359.362,35**	**-1.299.264,96**

Erläuterungen

47110007 Aktivierte Eigenleistungen
Es handelt sich um Eigenleistungen für den neuen Kunstrasenplatz an der Sekundarschule.

52420009 Instandsetzung Beachvolleyballanlage
Die Maßnahme ist abgeschlossen. Es konnten rd. 2.200 € eingespart werden.

52420021 Bewirtschaftung der Sportplätze
52420022 Bewirtschaftung der Sportplätze (Stadtwerke)
Hier konnten insgesamt rd. 30.300 € eingespart werden. Zurückzuführen ist dies auf eine Gutschrift für Wassergebühren in Höhe von rd. 25.200 €.

52420031 Unterhaltung der Minigolfanlagen
Ein Großteil der Mittel entfällt auf Mäharbeiten und die Grünpflege. Auch musste ein defekter Durchlauferhitzer ersetzt werden.

Investitionen

1 21 003 Erneuerung Zaunanlage (Beachvolleyballanlage am Freibad)
Die Maßnahme ist abgeschlossen. Es erfolgt noch eine anteilige Bezuschussung in Höhe von rd. 12.500 €.

4 12 003 Anlegung neuer Sportplatz an der Sekundarschule
Die nicht verbrauchten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.01	Sportanlagen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
120014 Erneuerung der Minigolfhütte in Börninghausen	-6.046,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.046,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121003 Erneuerung Zaunanlage (Beachvolleyballanlage)	0,00	-19.000,00	0,00	-25.016,30	-6.016,30	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	32.000,00	0,00	0,00	-32.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	25.016,30	25.016,30	0,00
199008 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Sportanlagen)	0,00	0,00	0,00	-484,03	-484,03	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	484,03	484,03	0,00
412003 Anlegung neuer Sportplatz an der Sekundarschule	0,00	-1.397.951,00	-1.397.951,00	-44.088,32	1.353.862,68	-1.299.264,96
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	36.700,00	36.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.397.951,00	1.397.951,00	80.788,32	-1.317.162,68	1.299.264,96
423003 Erneuerung Pavillon Minigolfanlage P. O.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.02 Freibad

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.02	Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.399,00	6.403,00	0,00	6.403,00	0,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	6.399,00	6.403,00	0,00	6.403,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
44111003	Pacht (Freibad)	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.559,68	4.500,00	0,00	9.086,16	4.586,16	0,00
44871002	Zahlungen für Schadensfälle (Freibad)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
44872001	Erstattung von Kosten (Freibad)	3.559,68	3.500,00	0,00	9.086,16	5.586,16	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.958,68**	**60.903,00**	**0,00**	**65.489,16**	**4.586,16**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.493,26	279.500,00	0,00	291.353,53	11.853,53	0,00
52410004	Bewirtschaftung Freibad	3.559,68	3.500,00	0,00	4.051,19	551,19	0,00
52410012	Unterhaltung (Freibad) -mit MWST-	10.933,58	10.000,00	0,00	21.302,34	11.302,34	0,00
52910014	Kosten für Betriebsführung Freibad	194.000,00	266.000,00	0,00	266.000,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.774,00	22.776,00	0,00	22.776,00	0,00	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	20.237,00	20.239,00	0,00	20.239,00	0,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	2.537,00	2.537,00	0,00	2.537,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
54480002	Schadensfälle (Freibad)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**231.267,26**	**303.276,00**	**0,00**	**314.129,53**	**10.853,53**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-171.308,58**	**-242.373,00**	**0,00**	**-248.640,37**	**-6.267,37**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-171.308,58**	**-242.373,00**	**0,00**	**-248.640,37**	**-6.267,37**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-171.308,58**	**-242.373,00**	**0,00**	**-248.640,37**	**-6.267,37**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-171.308,58**	**-242.373,00**	**0,00**	**-248.640,37**	**-6.267,37**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-171.308,58**	**-242.373,00**	**0,00**	**-248.640,37**	**-6.267,37**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.02 Freibad

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.02	Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
64111003	Pacht (Freibad)	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.559,68	4.500,00	0,00	4.773,97	273,97	0,00
64871002	Zahlungen für Schadensfälle (Freibad)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
64872001	Erstattung von Kosten (Freibad)	3.559,68	3.500,00	0,00	4.773,97	1.273,97	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
65221001	Umsatzsteuer 19 %	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.059,68**	**54.500,00**	**0,00**	**64.273,97**	**9.773,97**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.335,92	292.500,00	0,00	305.432,07	12.932,07	0,00
72410004	Bewirtschaftung Freibad	3.559,68	3.500,00	0,00	4.051,19	551,19	0,00
72410012	Unterhaltung Freibad	31.776,24	23.000,00	0,00	35.380,88	12.380,88	0,00
72910014	Kosten für Betriebsführung Freibad	194.000,00	266.000,00	0,00	266.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.617,48	1.000,00	0,00	25.342,35	24.342,35	0,00
74420001	Vorsteuer 7 %	13.580,00	0,00	0,00	18.620,00	18.620,00	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	6.037,48	0,00	0,00	6.722,35	6.722,35	0,00
74480002	Schadensfälle (Freibad)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**248.953,40**	**293.500,00**	**0,00**	**330.774,42**	**37.274,42**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-185.893,72**	**-239.000,00**	**0,00**	**-266.500,45**	**-27.500,45**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**

Erläuterungen

44872001 Erstattung von Kosten
Der Freibadbetreiber ist in die von der Stadt Preußisch Oldendorf abgeschlossenen Versicherungs-, Versorgungs- und Wartungsverträge eingetreten, sofern der jeweilige Vertragspartner dem zugestimmt hat. Bei den veranschlagten Bewirtschaftungskosten handelt es sich um Zahlungen aus Verträgen, bei denen der Vertragspartner seine Zustimmung nicht erteilt hat. Diese Kosten werden vom Betreiber erstattet. In diesem Fall handelt es sich um die Erstattung der Kosten für 2022 und 2023.

52410012 Unterhaltung Freibad
Die Mehraufwendungen sind auf Kanalsanierungs- und Fliesenarbeiten zurückzuführen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 08.01.02 Freibad

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung von Sportanlagen
Produkt	08.01.02	Freibad

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
499009 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Freibad) mit MWSt	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung
Produkt	09.01.01	Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.400,00	28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
41410016	Zuweisung Land (ISEK-Begleitung und Aufwertung)	21.900,00	28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
41410037	Zuweisung Land (Fortschreibung ISEK)	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000,00	0,00	18.000,00	3.000,00	0,00
44880009	Erstattung von Planungskosten	0,00	15.000,00	0,00	18.000,00	3.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.496,52	3.500,00	0,00	3.496,52	-3,48	0,00
45830002	Passiver RAP (Altes Pfarrhaus)	3.496,52	3.500,00	0,00	3.496,52	-3,48	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.896,52**	**46.500,00**	**0,00**	**21.496,52**	**-25.003,48**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	107.226,52	125.610,00	0,00	107.857,02	-17.752,98	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	12.484,18	4.350,00	0,00	12.951,59	8.601,59	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	73.112,51	95.000,00	0,00	73.448,66	-21.551,34	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.334,87	0,00	0,00	1.316,55	1.316,55	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.923,02	7.880,00	0,00	5.836,31	-2.043,69	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	14.371,94	18.380,00	0,00	14.303,91	-4.076,09	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.424,85	40.000,00	0,00	29.700,88	-10.299,12	0,00
52910021	ISEK-Begleitung und Aufwertung	7.581,03	40.000,00	0,00	12.758,12	-27.241,88	0,00
52910022	Kosten für die Fortschreibung ISEK	8.843,82	0,00	0,00	16.942,76	16.942,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00
53180007	Gewähr. v. Zuschüssen (ISEK-Fassadenprogramm)	0,00	7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.608,20	48.500,00	0,00	26.866,58	-21.633,42	0,00
54310014	Aufwand für Planungen (Stadtentw., Bauleitplanung)	19.111,68	45.000,00	0,00	23.370,06	-21.629,94	0,00
54999892	Aktiver RAP (Altes Pfarrhaus)	3.496,52	3.500,00	0,00	3.496,52	-3,48	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**146.259,57**	**221.310,00**	**0,00**	**164.424,48**	**-56.885,52**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-114.363,05**	**-174.810,00**	**0,00**	**-142.927,96**	**31.882,04**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-114.363,05**	**-174.810,00**	**0,00**	**-142.927,96**	**31.882,04**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-114.363,05**	**-174.810,00**	**0,00**	**-142.927,96**	**31.882,04**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-114.363,05**	**-174.810,00**	**0,00**	**-142.927,96**	**31.882,04**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-114.363,05**	**-174.810,00**	**0,00**	**-142.927,96**	**31.882,04**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung
Produkt	09.01.01	Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.900,00	28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
61410016	Zuweisung Land (ISEK-Begleitung und Aufwertung)	21.900,00	28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.000,00	0,00	18.000,00	3.000,00	0,00
64880009	Erstattung von Planungskosten	0,00	15.000,00	0,00	18.000,00	3.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.900,00**	**43.000,00**	**0,00**	**18.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	110.063,88	125.610,00	0,00	111.001,94	-14.608,06	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	12.814,10	4.350,00	0,00	12.705,88	8.355,88	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	75.619,95	95.000,00	0,00	76.839,29	-18.160,71	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.334,87	0,00	0,00	1.316,55	1.316,55	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	5.923,02	7.880,00	0,00	5.836,31	-2.043,69	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	14.371,94	18.380,00	0,00	14.303,91	-4.076,09	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.417,16	40.000,00	0,00	13.079,81	-26.920,19	0,00
72910021	ISEK-Begleitung und Aufwertung	8.893,48	40.000,00	0,00	11.824,06	-28.175,94	0,00
72910022	Kosten für die Fortschreibung ISEK	17.523,68	0,00	0,00	1.255,75	1.255,75	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00
73180007	Gewähr. v. Zuschüssen (ISEK-Fassadenprogramm)	0,00	7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.111,68	45.000,00	0,00	23.370,06	-21.629,94	0,00
74310014	Kosten für Planungen (Stadtentw., Bauleitplanung)	19.111,68	45.000,00	0,00	21.470,06	-23.529,94	0,00
74311007	Kosten für Planungen (BBPL + Satzungen)	0,00	0,00	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**155.592,72**	**217.810,00**	**0,00**	**147.451,81**	**-70.358,19**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-133.692,72**	**-174.810,00**	**0,00**	**-129.451,81**	**45.358,19**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	69.930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78180001	ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	69.930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.930,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-69.930,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

41410016 Zuweisung ISEK-Begleitung und Aufwertung
52910021 ISEK-Begleitung und Aufwertung
52910022 ISEK-Kosten für die Fortschreibung
= Weiterführung der Maßnahme

53180007 Gewährung von Zuschüssen (ISEK-Fassadenprogramm)
In 2023 wurden keine Zuschüsse beantragt.

54310014 Aufwand für Planungen (Stadtentwicklung, Bauleitplanung)
Hier konnte der Großteil der Mittel eingespart werden, da Bebauungspläne zum Teil erst deutlich später als erwartet ins Verfahren starten konnten.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 09.01.01 Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung
Produkt	09.01.01	Bauleitplanung, Bebauungspläne, Satzungen, Stadtentwicklung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
417005 Sanierung "Altes Pfarrhaus"	-69.930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	69.930,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauordnung
Produkt	10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.512,34	4.000,00	0,00	3.418,97	-581,03	0,00
43110005	Verwaltungsgebühren (Allgemeine Bauverwaltung)	3.512,34	4.000,00	0,00	3.418,97	-581,03	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.512,34**	**4.000,00**	**0,00**	**3.418,97**	**-581,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	46.017,22	80.410,00	0,00	46.411,66	-33.998,34	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	8.889,74	17.320,00	0,00	9.574,07	-7.745,93	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	28.986,67	49.230,00	0,00	28.246,36	-20.983,64	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	88,02	0,00	0,00	532,40	532,40	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.191,98	3.800,00	0,00	2.138,24	-1.661,76	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.860,81	10.060,00	0,00	5.920,59	-4.139,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	300,00	-700,00	0,00
52911008	Auszüge aus dem Liegenschaftsbuch	0,00	1.000,00	0,00	300,00	-700,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**46.017,22**	**81.410,00**	**0,00**	**46.711,66**	**-34.698,34**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-42.504,88**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.292,69**	**34.117,31**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-42.504,88**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.292,69**	**34.117,31**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-42.504,88**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.292,69**	**34.117,31**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-42.504,88**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.292,69**	**34.117,31**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-42.504,88**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.292,69**	**34.117,31**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Maßnahmen der Bauordnung
Produkt	10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.592,34	4.000,00	0,00	3.386,97	-613,03	0,00
63110005	Verwaltungsgebühren (Allgemeine Bauverwaltung)	3.592,34	4.000,00	0,00	3.386,97	-613,03	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.592,34**	**4.000,00**	**0,00**	**3.386,97**	**-613,03**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	46.320,07	80.410,00	0,00	46.430,27	-33.979,73	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	9.191,32	17.320,00	0,00	9.339,50	-7.980,50	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	28.987,94	49.230,00	0,00	28.499,54	-20.730,46	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	88,02	0,00	0,00	532,40	532,40	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.191,98	3.800,00	0,00	2.138,24	-1.661,76	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.860,81	10.060,00	0,00	5.920,59	-4.139,41	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	300,00	-700,00	0,00
72911008	Auszüge aus dem Liegenschaftsbuch	0,00	1.000,00	0,00	300,00	-700,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**46.320,07**	**81.410,00**	**0,00**	**46.730,27**	**-34.679,73**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-42.727,73**	**-77.410,00**	**0,00**	**-43.343,30**	**34.066,70**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.629,17	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
41410012	Zuweisung Land (Maßnahmen der Denkmalpflege)	5.629,17	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.663,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
43110007	Verwaltungsgebühren Denkmalschutz	1.663,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.292,17**	**6.000,00**	**0,00**	**6.120,00**	**120,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.971,70	11.600,00	0,00	4.647,48	-6.952,52	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	3.971,70	11.600,00	0,00	4.647,48	-6.952,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.842,08	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
53180006	Gewährung von Zuschüssen (Denkmalpflege)	10.842,08	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**14.813,78**	**21.600,00**	**0,00**	**14.647,48**	**-6.952,52**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.521,61**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.527,48**	**7.072,52**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-7.521,61**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.527,48**	**7.072,52**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-7.521,61**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.527,48**	**7.072,52**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-7.521,61**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.527,48**	**7.072,52**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-7.521,61**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.527,48**	**7.072,52**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	6.000,00	0,00	5.629,17	-370,83	0,00
61410012	Zuweisung Land (Maßnahmen der Denkmalpflege)	6.000,00	6.000,00	0,00	5.629,17	-370,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.880,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
63110007	Verwaltungsgebühren Denkmalschutz	6.880,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.880,00**	**6.000,00**	**0,00**	**5.749,17**	**-250,83**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	4.176,62	11.600,00	0,00	4.479,88	-7.120,12	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	4.176,62	11.600,00	0,00	4.479,88	-7.120,12	0,00
14	- Transferausszahlungen	10.842,08	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
73180006	Gewährung von Zuschüssen (Denkmalpflege)	10.842,08	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**15.018,70**	**21.600,00**	**0,00**	**14.479,88**	**-7.120,12**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-2.138,70**	**-15.600,00**	**0,00**	**-8.730,71**	**6.869,29**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 10.04.01 Gewährung von Wohngeld

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.04	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	10.04.01	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	5,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	34.516,00	86.180,00	0,00	99.615,62	13.435,62	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	26.492,76	67.530,00	0,00	77.512,86	9.982,86	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	473,58	0,00	0,00	1.025,61	1.025,61	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.085,70	5.140,00	0,00	5.763,53	623,53	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.463,96	13.510,00	0,00	15.313,62	1.803,62	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.516,00**	**86.180,00**	**0,00**	**99.615,62**	**13.435,62**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-34.510,60**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.615,62**	**-13.435,62**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-34.510,60**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.615,62**	**-13.435,62**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-34.510,60**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.615,62**	**-13.435,62**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-34.510,60**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.615,62**	**-13.435,62**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-34.510,60**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.615,62**	**-13.435,62**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.04.01 Gewährung von Wohngeld

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.04	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	10.04.01	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64880003	Erstattungen Fotokopien, Porto, Telefon (LOGA)	5,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	34.534,82	86.180,00	0,00	99.609,87	13.429,87	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	26.511,59	67.530,00	0,00	77.507,11	9.977,11	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	473,57	0,00	0,00	1.025,61	1.025,61	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.085,70	5.140,00	0,00	5.763,53	623,53	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.463,96	13.510,00	0,00	15.313,62	1.803,62	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**34.534,82**	**86.180,00**	**0,00**	**99.609,87**	**13.429,87**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-34.529,42**	**-86.180,00**	**0,00**	**-99.609,87**	**-13.429,87**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.01.01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	936.163,28	1.031.000,00	0,00	1.031.756,95	756,95	0,00
43210002	Abfallbeseitigungsgebühren	936.163,28	1.031.000,00	0,00	1.031.756,95	756,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.998,38	94.000,00	0,00	56.197,49	-37.802,51	0,00
44110002	Miete für Altkleidercontainer	2.100,00	2.000,00	0,00	2.100,00	100,00	0,00
44210001	Erträge aus Altpapierentsorgung	66.263,45	50.000,00	0,00	15.214,16	-34.785,84	0,00
44210007	Erträge aus Altpapierentsorgung (DSD)	37.610,34	40.000,00	0,00	35.432,28	-4.567,72	0,00
44610003	Erträge a. d. Rück. v. Elektrogeräten	4.024,59	2.000,00	0,00	3.451,05	1.451,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.497,47	15.000,00	0,00	14.962,58	-37,42	0,00
44860001	Entsch. Abfallber. u. Gest. v. Standpl. Großbehäl.	11.497,47	15.000,00	0,00	14.962,58	-37,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.057.659,13**	**1.140.100,00**	**0,00**	**1.102.917,02**	**-37.182,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	37.159,22	45.300,00	0,00	29.685,20	-15.614,80	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	3.594,24	11.420,00	0,00	7.026,50	-4.393,50	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	25.332,34	26.350,00	0,00	17.021,09	-9.328,91	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	518,02	0,00	0,00	384,25	384,25	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.261,30	2.070,00	0,00	1.879,50	-190,50	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.453,32	5.460,00	0,00	3.373,86	-2.086,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	926.976,67	1.078.500,00	0,00	1.024.075,66	-54.424,34	0,00
52510007	Fahrzeugunterhaltung (Abfallbeseitigung)	5.909,52	7.500,00	0,00	7.850,41	350,41	0,00
52910015	Kosten der Müllabfuhr an Vertragsunternehmer	283.311,40	310.000,00	0,00	309.442,61	-557,39	0,00
52911009	Geb. f.d. zentr. Abfallbes.-Anl. d. Kreises MI-LK	412.433,70	490.000,00	0,00	464.168,42	-25.831,58	0,00
52912004	Kosten für Altpapiersammlung	61.029,92	90.000,00	0,00	60.040,28	-29.959,72	0,00
52913003	Kosten für Schadstoffsammlung	21.368,53	24.000,00	0,00	21.339,06	-2.660,94	0,00
52914001	Kosten f.d. Entsorg. v. wild gewgeworfenem Müll	5.312,95	10.000,00	0,00	27.866,88	17.866,88	0,00
52915001	Kosten f. Entso. v. Abfall a. Straßenpapierkörben	14.842,75	10.000,00	0,00	2.808,89	-7.191,11	0,00
52916001	Kosten f.d. Rücknahme v. Elektrogeräten	12.529,08	12.000,00	0,00	12.148,51	148,51	0,00
52917001	Kosten für Sperrmüllensorgung	45.599,31	50.000,00	0,00	43.170,36	-6.829,64	0,00
52918001	Entschädigung und Entsorgungskosten Wertstoffhof	49.528,80	50.000,00	0,00	54.481,68	4.481,68	0,00
52919001	Kosten für Grünabfallentsorgung	15.110,71	25.000,00	0,00	20.758,56	-4.241,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.523,24	1.300,00	0,00	34.156,16	32.856,16	0,00
54310015	Öffentlichkeitsarbeit (Abfallbeseitigung)	1.018,94	1.000,00	0,00	1.053,01	53,01	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
54999893	Aufwand befr. Niederschl. und Zuführung EWB	523,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	0,36	0,00	0,00	1,02	1,02	0,00
54999997	Erhöhung SoPo "Abfallbeseitigung"	76.980,70	0,00	0,00	33.102,13	33.102,13	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.042.659,13**	**1.125.100,00**	**0,00**	**1.087.917,02**	**-37.182,98**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
58110003	VKB Abfallbeseitigung	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 11.01.01 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.01.01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	931.269,88	1.031.000,00	0,00	1.033.902,11	2.902,11	0,00
63210002	Abfallbeseitigungsgebühren	931.269,88	1.031.000,00	0,00	1.033.902,11	2.902,11	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.390,12	94.000,00	0,00	56.001,93	-37.998,07	0,00
64110002	Miete für Altkleidercontainer	2.100,00	2.000,00	0,00	2.100,00	100,00	0,00
64210001	Einnahmen aus Altpapierentsorgung	61.866,72	50.000,00	0,00	14.149,51	-35.850,49	0,00
64210007	Einnahmen aus Altpapierentsorgung (DSD)	38.192,32	40.000,00	0,00	36.350,94	-3.649,06	0,00
64610003	Einnahmen a. d. Rück. v. Elektrogeräten	4.231,08	2.000,00	0,00	3.401,48	1.401,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.982,60	15.000,00	0,00	14.123,00	-877,00	0,00
64860001	Entsch. Abfallber. u. Gest. Standpl. Großbeh.	16.982,60	15.000,00	0,00	14.123,00	-877,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.332,08	100,00	0,00	9.428,43	9.328,43	0,00
65220001	Umsatzsteuer 7 %	0,00	0,00	0,00	21,48	21,48	0,00
65221001	Umsatzsteuer 19 %	10.332,08	0,00	0,00	9.406,95	9.406,95	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.064.974,68**	**1.140.100,00**	**0,00**	**1.113.455,47**	**-26.644,53**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	37.388,51	45.300,00	0,00	29.747,05	-15.552,95	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	3.622,59	11.420,00	0,00	7.273,46	-4.146,54	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	25.533,27	26.350,00	0,00	16.835,99	-9.514,01	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	518,03	0,00	0,00	384,24	384,24	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.261,30	2.070,00	0,00	1.879,50	-190,50	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	5.453,32	5.460,00	0,00	3.373,86	-2.086,14	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	927.828,08	1.078.500,00	0,00	1.010.761,35	-67.738,65	0,00
72510007	Fahrzeugunterhaltung (Abfallbeseitigung)	6.437,46	7.500,00	0,00	7.850,41	350,41	0,00
72910015	Kosten der Müllabfuhr an Vertragsunternehmer	291.134,15	310.000,00	0,00	295.544,42	-14.455,58	0,00
72911009	Geb. f.d. zentr. Abfallbes.-Anl. d. Kreises MI-LK	412.617,84	490.000,00	0,00	463.463,78	-26.536,22	0,00
72912004	Kosten für Altpapiersammlung	48.769,82	90.000,00	0,00	61.705,59	-28.294,41	0,00
72913003	Kosten für Schadstoffsammlung	20.787,75	24.000,00	0,00	20.895,71	-3.104,29	0,00
72914001	Kosten f.d. Entsorg. v. wild weggeworfenem Müll	7.212,42	10.000,00	0,00	19.974,44	9.974,44	0,00
72915001	Kosten f.d. Ents. v. Abfall a. Straßenpapierkörben	19.563,08	10.000,00	0,00	3.804,86	-6.195,14	0,00
72916001	Kosten f.d. Rücknahme von Elektrogeräten	12.637,20	12.000,00	0,00	17.258,28	5.258,28	0,00
72917001	Kosten für Sperrmüllentsorgung	44.028,85	50.000,00	0,00	45.023,62	-4.976,38	0,00
72918001	Entschädigung und Entsorgungskosten Wertstoffhof	49.528,80	50.000,00	0,00	54.481,68	4.481,68	0,00
72919001	Kosten für Grünabfallentsorgung	15.110,71	25.000,00	0,00	20.758,56	-4.241,44	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	437,54	1.300,00	0,00	3.873,75	2.573,75	0,00
74310015	Öffentlichkeitsarbeit (Abfallbeseitigung)	532,82	1.000,00	0,00	1.018,94	18,94	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	-95,28	0,00	0,00	2.854,81	2.854,81	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**965.654,13**	**1.125.100,00**	**0,00**	**1.044.382,15**	**-80.717,85**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**99.320,55**	**15.000,00**	**0,00**	**69.073,32**	**54.073,32**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Für den Bereich Abfallbeseitigung erfolgte für das Jahr 2023 eine kostendeckende Veranschlagung. Am Jahresende konnte ein Überschuss von rd. 33.000 € erwirtschaftet werden, der dem Sonderposten zugeführt wurde.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12.01.01	Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.174,46	154.456,00	0,00	156.040,52	1.584,52	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	159.174,46	154.456,00	0,00	156.040,52	1.584,52	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	951.546,00	695.376,00	0,00	701.009,27	5.633,27	0,00
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	951.546,00	695.376,00	0,00	701.009,27	5.633,27	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	10.200,00	0,00	60.153,57	49.953,57	0,00
44110003	Miete Fahrradabstellbox am Bahnhof Bad Ho	100,00	200,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
44610004	Erstattung anteiliger Kosten (Stadtzentrum)	0,00	10.000,00	0,00	60.053,57	50.053,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.739,19	10.000,00	0,00	1.932,17	-8.067,83	0,00
44880012	Erstattung von Stromkosten (Straßenbeleuchtung)	0,00	0,00	0,00	1.932,17	1.932,17	0,00
44880014	Zahlungen für Schadensfälle (Straßen)	8.739,19	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	94.218,01	18.213,00	0,00	17.814,92	-398,08	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	15.147,00	14.113,00	0,00	14.113,00	0,00	0,00
45820002	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45830003	Passiver RAP (Straßen)	3.536,00	3.600,00	0,00	3.536,00	-64,00	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	535,01	500,00	0,00	165,92	-334,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	50.115,38	10.000,00	0,00	65.598,20	55.598,20	0,00
47110002	Aktivierte Eigenleistungen (Straßen)	50.115,38	10.000,00	0,00	65.598,20	55.598,20	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.263.893,04**	**898.245,00**	**0,00**	**1.002.548,65**	**104.303,65**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	85.236,31	85.330,00	0,00	81.441,60	-3.888,40	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	6.242,08	7.180,00	0,00	6.475,71	-704,29	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	61.008,15	61.190,00	0,00	58.126,31	-3.063,69	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.124,82	0,00	0,00	1.045,67	1.045,67	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.777,96	5.120,00	0,00	4.416,04	-703,96	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	12.083,30	11.840,00	0,00	11.377,87	-462,13	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	802.587,99	1.220.000,00	0,00	879.092,30	-340.907,70	0,00
52420091	Bewirtschaftung öffentliche Verkehrsflächen	65.550,60	75.000,00	0,00	64.809,07	-10.190,93	0,00
52420092	Bewirtschaftung öff. Verkehrsflächen (STADTWERKE)	421,66	0,00	0,00	710,66	710,66	0,00
52420101	Anteil Stadt an der Straßenentwässerung (bis 2023)	133.000,00	133.000,00	0,00	133.000,00	0,00	0,00
52420121	Betriebskosten Mobilstationen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
52421001	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	559.371,14	900.000,00	0,00	550.730,23	-349.269,77	0,00
52910016	Stromkosten (Straßenbeleuchtung) bis 2024	44.244,59	110.000,00	0,00	129.842,34	19.842,34	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.529.380,24	1.216.197,00	0,00	1.227.831,24	11.634,24	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	1.324,00	1.323,00	0,00	1.323,00	0,00	0,00
57140001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.527.672,24	1.214.489,00	0,00	1.226.123,24	11.634,24	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	384,00	385,00	0,00	385,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	381.095,00	712.000,00	0,00	752.587,72	40.587,72	0,00
53170007	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung Pr. Old.	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
53950001	Verlustübernahme MHV	379.095,00	710.000,00	0,00	750.587,72	40.587,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.821,48	11.100,00	0,00	10.088,41	-1.011,59	0,00
54220005	Mieten und Pachten (Gemeindestraßen)	411,74	500,00	0,00	397,18	-102,82	0,00
54221003	Pachten (Landesstraßen)	482,01	500,00	0,00	482,01	-17,99	0,00
54480001	Schadensfälle	13.883,82	10.000,00	0,00	9.209,22	-790,78	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43,91	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.813.121,02**	**3.244.627,00**	**0,00**	**2.951.041,27**	**-293.585,73**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.549.227,98**	**-2.346.382,00**	**0,00**	**-1.948.492,62**	**397.889,38**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.549.227,98**	**-2.346.382,00**	**0,00**	**-1.948.492,62**	**397.889,38**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-1.549.227,98**	**-2.346.382,00**	**0,00**	**-1.948.492,62**	**397.889,38**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-1.549.227,98**	**-2.346.382,00**	**0,00**	**-1.948.492,62**	**397.889,38**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.549.227,98**	**-2.346.382,00**	**0,00**	**-1.948.492,62**	**397.889,38**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12.01.01	Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410014	Zuweisung des Landes für Straßenunterhaltung	-17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	420,00	10.200,00	0,00	33.957,97	23.757,97	0,00
64110003	Miete Fahrradabstellbox am Bahnhof Bad Ho	100,00	200,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
64610004	Erstattung anteiliger Kosten (Stadtzentrum)	0,00	10.000,00	0,00	33.857,97	23.857,97	0,00
64620002	Zahlungen für Schadensfälle (Straßen)	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.577,50	10.000,00	0,00	1.932,17	-8.067,83	0,00
64880012	Erstattung von Stromkosten (Straßenbeleuchtung)	1.838,31	0,00	0,00	1.932,17	1.932,17	0,00
64880014	Zahlungen für Schadensfälle (Straßen)	8.739,19	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.580,74	500,00	0,00	165,92	-334,08	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.580,74	500,00	0,00	165,92	-334,08	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.021,76**	**20.700,00**	**0,00**	**36.056,06**	**15.356,06**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	85.421,35	85.330,00	0,00	81.312,83	-4.017,17	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	6.406,92	7.180,00	0,00	6.353,01	-826,99	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	61.028,34	61.190,00	0,00	58.120,22	-3.069,78	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.124,83	0,00	0,00	1.045,69	1.045,69	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	4.777,96	5.120,00	0,00	4.416,04	-703,96	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	12.083,30	11.840,00	0,00	11.377,87	-462,13	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	740.415,79	1.300.000,00	30.000,00	864.694,36	-435.305,64	0,00
72420091	Bewirtschaftung öffentliche Verkehrsflächen	65.689,94	75.000,00	0,00	64.861,29	-10.138,71	0,00
72420092	Bewirtschaftung öff. Verkehrsflächen (Stadtwerke)	197,42	0,00	0,00	1.068,94	1.068,94	0,00
72420101	Anteil Stadt a.d. Straßenentwässerung (bis 2023)	133.000,00	133.000,00	0,00	133.000,00	0,00	0,00
72420121	Betriebskosten Mobilstationen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
72421001	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	496.163,99	980.000,00	30.000,00	572.248,08	-407.751,92	0,00
72910016	Stromkosten (Straßenbeleuchtung) bis 2024	45.364,44	110.000,00	0,00	93.516,05	-16.483,95	0,00
14	- Transferausszahlungen	342.095,00	787.000,00	0,00	680.884,96	-106.115,04	0,00
73170007	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung Pr. Old.	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
73950001	Verlustübernahme MHV	340.095,00	785.000,00	0,00	678.884,96	-106.115,04	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.749,40	11.100,00	0,00	17.262,52	6.162,52	0,00
74220005	Mieten und Pachten (Gemeindestraßen)	411,74	500,00	0,00	397,18	-102,82	0,00
74221003	Pachten (Landesstraßen)	482,01	500,00	0,00	482,01	-17,99	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	9.927,92	0,00	0,00	7.174,11	7.174,11	0,00
74480001	Schadensfälle	13.883,82	10.000,00	0,00	9.209,22	-790,78	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43,91	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**1.192.681,54**	**2.183.430,00**	**30.000,00**	**1.644.154,67**	**-539.275,33**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-1.197.703,30**	**-2.162.730,00**	**-30.000,00**	**-1.608.098,61**	**554.631,39**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	38.000,00	0,00	123.459,52	85.459,52	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	38.000,00	0,00	123.459,52	85.459,52	0,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	6.270,00	0,00	0,00	9.597,60	9.597,60	0,00
68210001	EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	4.820,00	0,00	0,00	9.597,60	9.597,60	0,00
68210003	EZ a. d. Veräußerg. von Infrastrukturverm.	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	23.376,74	0,00	0,00	-19.750,03	-19.750,03	0,00
68810002	Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	23.376,74	0,00	0,00	-19.750,03	-19.750,03	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**29.646,74**	**38.000,00**	**0,00**	**113.307,09**	**75.307,09**	**0,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
78210001	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	623.643,08	2.744.656,37	1.606.956,37	1.001.104,40	-1.743.551,97	976.779,64
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	623.643,08	2.744.656,37	1.606.956,37	1.001.104,40	-1.743.551,97	976.779,64
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**623.643,08**	**2.748.656,37**	**1.606.956,37**	**1.001.104,40**	**-1.747.551,97**	**976.779,64**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-593.996,34**	**-2.710.656,37**	**-1.606.956,37**	**-887.797,31**	**1.822.859,06**	**-976.779,64**

Erläuterungen

44610004 Erstattung anteiliger Kosten (Stadtzentrum)
Die erheblichen Mehrerträge resultieren aus der Abrechnung der Jahre 2021, 2022 und 2023. Ursache für die verspätete Abrechnung ist, dass die Abrechnungsschlüssel neu ermittelt werden mussten.

44620002 Zahlungen für Schadensfälle
54480001 Schadensfälle
In 2023 musste ein Sturmschaden beseitigt werden. Eine Erstattung von der Versicherung erfolgte nicht, da Schäden an Straßen oder Bäumen nicht versichert sind.

47110002 Aktivierte Eigenleistungen (Straßen)
Es handelt sich um Eigenleistungen für
- Neubau Offelter Weg
- Ersatzneubau Brücke „Zum Limberg“
- Straßenbau Langenhegge Ost/West
- LED-Straßenbeleuchtung Mindener Straße
- LED-Straßenbeleuchtung Stadtzentrum
- LED-Straßenbeleuchtung Eggetaler Straße

52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
Hier konnten erhebliche Einsparungen erzielt bzw. nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.

52910016 Stromkosten Straßenbeleuchtung
Die Jahresrechnung 2023 für die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung führte zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 20.000 €.

53950001 Verlustübernahme MHV
Hier sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 40.600 € zu verzeichnen. Für 2023 wurden insgesamt rd. 837.000 € gezahlt. Positiv ausgewirkt hat sich die Endabrechnung 2021 in Höhe von rd. -86.400 €.

Investitionen

1 19 003 Errichtung von Mobilstationen
Es erfolgte eine Neuveranschlagung in 2024.

4 14 003 Offelter Weg
Die Maßnahme wird in 2024 fortgesetzt.

4 17 004 Hohenstiege
4 18 003 Erweiterung „Am Grasweg“
4 21 001 Brücke „Zur Ölmühle“
4 21 008 ISEK - Quellpark Rumenstraße
Die Maßnahmen sind abgeschlossen.

4 16 002 Langenhegge (Nord-Süd)
4 21 004 Hafenstraße
4 21 009 Langenhegge 2. BA (Ost-West)
4 22 010 Neuenfelder Straße
4 23 001 Brücke 39 in Engershausen
4 23 004 Brücke Heddinghauser Straße
4 23 005 Brücke Zum Limberg
4 99 002 Erneuerung von Straßen
4 99 003 Maßnahmen im Bereich Straßenbeleuchtung
Die Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen. Die nicht verausgabten bzw. noch benötigten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

4 99 011 Grundstücksangelegenheiten
Aus dem Verkauf von Teilstücken konnten rd. 9.600 € vereinnahmt werden.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 12.01.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	12.01.01	Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
119003 Errichtung von Mobilstationen (Landei-mobil)	0,00	-9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	47.700,00	0,00	0,00	-47.700,00	0,00
406018 Geh-/Radweg a. d. Rathausstr./Bergstr.	-43.649,26	0,00	0,00	5.442,02	5.442,02	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	5.442,02	5.442,02	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.649,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
406021 Mindener Straße im Bereich OD Offelten	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
414002 Limbergstr. (Haspelstr. bis Eisenbahnstr.)	2.550,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.550,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414003 Offelter Weg	0,00	0,00	0,00	-10.672,79	-10.672,79	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.672,79	10.672,79	0,00
416002 "Langenhegge" (Nord-Süd)	-78.504,54	-218.021,45	-218.021,45	17.985,60	236.007,05	-60.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.985,60	0,00	0,00	17.985,60	17.985,60	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.490,14	218.021,45	218.021,45	0,00	-218.021,45	60.000,00
417001 Hermannstraße	1.836,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.836,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417002 Zum Sonnenbrink	28,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
417004 Hohenstiege	0,00	0,00	0,00	60.565,92	60.565,92	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	104.643,57	104.643,57	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	-44.077,65	-44.077,65	0,00
418003 Erweiterung Am Grasweg	-234.739,39	0,00	0,00	-22.164,46	-22.164,46	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.739,39	0,00	0,00	22.164,46	22.164,46	0,00
421001 Brücke "Zur Ölmühle"	-174.052,17	-3.615,82	-3.615,82	-3.615,82	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	174.052,17	3.615,82	3.615,82	3.615,82	0,00	0,00
421004 Hafenstraße	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
421008 ISEK - Quellpark Rumenstr. (m. MWSt)	-52.372,12	-48.839,56	-48.839,56	-37.758,43	11.081,13	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.372,12	48.839,56	48.839,56	37.758,43	-11.081,13	0,00
421009 Ausbau Langenhegge 2. BA (Ost-West)	-22.100,00	-1.127.028,73	-877.028,73	-832.943,42	294.085,31	-60.752,36
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.100,00	1.127.028,73	877.028,73	832.943,42	-294.085,31	60.752,36
422010 Neuenfelder Straße	0,00	-390.000,00	-310.000,00	0,00	390.000,00	-390.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	390.000,00	310.000,00	0,00	-390.000,00	390.000,00
423001 Brücke 39 in Engershausen	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	90.000,00
423004 Brücke Heddinghauser Straße	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
423005 Brücke Zum Limberg	0,00	-170.000,00	0,00	-25.916,31	144.083,69	-139.027,28
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	0,00	25.916,31	-144.083,69	139.027,28
499002 Erneuerung von Straßen	975,00	-170.000,00	-70.000,00	900,00	170.900,00	-70.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	975,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	70.000,00	0,00	-170.000,00	70.000,00
499003 Maßnahmen im Bereich Straßenbeleuchtung	-240,00	-89.450,81	-79.450,81	-49.217,22	40.233,59	-77.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	18.815,95	18.815,95	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	240,00	89.450,81	79.450,81	68.033,17	-21.417,64	77.000,00
499011 Grundstücksangelegenheiten (Straßen)	6.270,00	-4.000,00	0,00	9.597,60	13.597,60	0,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	6.270,00	0,00	0,00	9.597,60	9.597,60	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 12.03.01 Stadtreinigung und Winterdienst

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	Stadtreinigung und Winterdienst
Produkt	12.03.01	Stadtreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000,00	0,00	4.854,04	-3.145,96	0,00
44610005	Erst. ant. Kosten (Winterdienst Stadtzentrum)	0,00	8.000,00	0,00	4.854,04	-3.145,96	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**4.854,04**	**-3.145,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.611,18	2.730,00	0,00	2.825,28	95,28	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	1.990,40	2.130,00	0,00	2.178,40	48,40	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	35,40	0,00	0,00	27,81	27,81	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	156,61	165,00	0,00	170,02	5,02	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	428,77	435,00	0,00	449,05	14,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.548,88	50.000,00	0,00	39.537,52	-10.462,48	0,00
52420004	Winterdienst	6.709,34	20.000,00	0,00	16.325,77	-3.674,23	0,00
52910017	Kosten der Straßenreinigung	24.839,54	30.000,00	0,00	23.211,75	-6.788,25	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.160,06**	**52.730,00**	**0,00**	**42.362,80**	**-10.367,20**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-34.160,06**	**-44.730,00**	**0,00**	**-37.508,76**	**7.221,24**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-34.160,06**	**-44.730,00**	**0,00**	**-37.508,76**	**7.221,24**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-34.160,06**	**-44.730,00**	**0,00**	**-37.508,76**	**7.221,24**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-34.160,06**	**-44.730,00**	**0,00**	**-37.508,76**	**7.221,24**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-34.160,06**	**-44.730,00**	**0,00**	**-37.508,76**	**7.221,24**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 12.03.01 Stadtreinigung und Winterdienst

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	Stadtreinigung und Winterdienst
Produkt	12.03.01	Stadtreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000,00	0,00	4.854,04	-3.145,96	0,00
64610005	Erst. ant. Kosten (Winterdienst Stadtzentrum)	0,00	8.000,00	0,00	4.854,04	-3.145,96	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**4.854,04**	**-3.145,96**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	2.603,94	2.730,00	0,00	2.833,20	103,20	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	1.983,17	2.130,00	0,00	2.186,32	56,32	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	35,39	0,00	0,00	27,81	27,81	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	156,61	165,00	0,00	170,02	5,02	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	428,77	435,00	0,00	449,05	14,05	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.359,53	50.000,00	0,00	32.559,71	-17.440,29	0,00
72420004	Winterdienst	23.806,76	20.000,00	0,00	9.429,10	-10.570,90	0,00
72910017	Kosten der Straßenreinigung	23.552,77	30.000,00	0,00	23.130,61	-6.869,39	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**49.963,47**	**52.730,00**	**0,00**	**35.392,91**	**-17.337,09**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-49.963,47**	**-44.730,00**	**0,00**	**-30.538,87**	**14.191,13**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

44610005 Erstattung anteiliger Kosten (Winterdienst Stadtzentrum)
Aufgrund des milden Winters sind nicht so viele Einsätze angefallen. Entsprechend niedriger sind auch die Erstattungen.

52420004 Winterdienst
Aufgrund des milden Winters konnten Einsparungen erzielt werden.

52910017 Kosten der Straßenreinigung
Auch hier konnten Einsparungen erzielt werden, und zwar in Höhe von rd. 6.800 €.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.666,00	56.234,00	0,00	6.934,00	-49.300,00	0,00
41410029	Zuweisung für Klimaschutz	0,00	49.800,00	0,00	0,00	-49.800,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	7.666,00	6.434,00	0,00	6.934,00	500,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	4.000,00	0,00	6.050,00	2.050,00	0,00
44880016	Bet. Dritter (Baumpatenschaften Bürgerwald)	850,00	4.000,00	0,00	450,00	-3.550,00	0,00
44880017	Kostenbeteiligung Dritter	0,00	0,00	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.436,00	1.437,00	0,00	1.437,00	0,00	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	1.436,00	1.437,00	0,00	1.437,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.972,00**	**61.691,00**	**0,00**	**14.441,00**	**-47.250,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	70.180,00	0,00	4.868,67	-65.311,33	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	2.080,00	0,00	0,00	-2.080,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	0,00	52.750,00	0,00	3.773,01	-48.976,99	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	0,00	4.090,00	0,00	292,41	-3.797,59	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	0,00	11.260,00	0,00	803,25	-10.456,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.337,34	166.100,00	15.000,00	93.091,59	-73.008,41	0,00
52420013	Unterhaltung Kinderspielplätze	19.885,74	15.000,00	0,00	15.160,26	160,26	0,00
52420017	Anlegung und Unterhaltung Bürgerwald	52,20	40.000,00	0,00	549,12	-39.450,88	0,00
52420024	Bewirtschaftung Kinderspielplätze	0,00	100,00	0,00	5,12	-94,88	0,00
52422001	Unterhaltung der Grünanlagen	49.399,40	81.000,00	0,00	77.377,09	-3.622,91	0,00
52910027	Aufwand für Klimaschutzkonzept	0,00	30.000,00	15.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.713,18	13.860,00	0,00	20.992,31	7.132,31	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	13.572,18	11.297,00	0,00	13.857,00	2.560,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	10.578,00	0,00	0,00	4.571,31	4.571,31	0,00
57140001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.563,00	2.563,00	0,00	2.564,00	1,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.725,54	34.810,14	13.810,14	5.683,99	-29.126,15	0,00
53180008	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	28.810,14	13.810,14	0,00	-28.810,14	0,00
53180009	Weiterleitung Klima- und Forstpauschale	5.725,54	6.000,00	0,00	5.683,99	-316,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.394,79	850,00	0,00	546,83	-303,17	0,00
54220006	Pachten (Kinderspielplätze, Dorfplätze u. a.)	270,13	500,00	0,00	313,38	-186,62	0,00
54310019	DorfAPP Mühlenkreis 2.0	233,45	250,00	0,00	233,45	-16,55	0,00
54480001	Schadensfälle	2.856,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.034,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54990003	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**108.170,85**	**285.800,14**	**28.810,14**	**125.183,39**	**-160.616,75**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-98.198,85**	**-224.109,14**	**-28.810,14**	**-110.742,39**	**113.366,75**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-98.198,85**	**-224.109,14**	**-28.810,14**	**-110.742,39**	**113.366,75**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-98.198,85**	**-224.109,14**	**-28.810,14**	**-110.742,39**	**113.366,75**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-98.198,85**	**-224.109,14**	**-28.810,14**	**-110.742,39**	**113.366,75**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-98.198,85**	**-224.109,14**	**-28.810,14**	**-110.742,39**	**113.366,75**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.264,00	49.800,00	0,00	0,00	-49.800,00	0,00
61410029	Zuweisung für Klimaschutz	12.264,00	49.800,00	0,00	0,00	-49.800,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.024,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64620005	Zahlungen für Schadenfälle (Grünanlagen)	3.024,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	850,00	4.000,00	0,00	6.050,00	2.050,00	0,00
64880016	Bet. Dritter (Baumpatenschaften Bürgerwald)	850,00	4.000,00	0,00	450,00	-3.550,00	0,00
64880017	Kostenbeteiligung Dritter	0,00	0,00	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.112,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65910001	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.112,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.251,51**	**53.800,00**	**0,00**	**6.050,00**	**-47.750,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	0,00	70.180,00	0,00	4.868,67	-65.311,33	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	2.080,00	0,00	0,00	-2.080,00	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	0,00	52.750,00	0,00	3.773,01	-48.976,99	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	0,00	4.090,00	0,00	292,41	-3.797,59	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	0,00	11.260,00	0,00	803,25	-10.456,75	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.716,81	182.100,00	15.000,00	108.258,55	-73.841,45	0,00
72420013	Unterhaltung der Kinderspielplätze	24.997,87	15.000,00	0,00	14.619,97	-380,03	0,00
72420017	Anlegung und Unterhaltung Bürgerwald	52,20	40.000,00	0,00	549,12	-39.450,88	0,00
72420024	Bewirtschaftung Kinderspielplätze	0,00	100,00	0,00	5,12	-94,88	0,00
72420033	Unterhaltung Grünanlagen, Wanderwege usw.	24,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72422001	Unterhaltung der Grünanlagen	43.642,47	97.000,00	0,00	91.854,34	-5.145,66	0,00
72910027	Kosten für Klimaschutzkonzept	0,00	30.000,00	15.000,00	1.230,00	-28.770,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.512,11	34.810,14	13.810,14	5.683,99	-29.126,15	0,00
73180008	Umweltschutzmaßnahmen	1.189,86	28.810,14	13.810,14	0,00	-28.810,14	0,00
73180009	Weiterleitung Klima- und Forstpauschale	11.322,25	6.000,00	0,00	5.683,99	-316,01	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.360,29	850,00	0,00	313,38	-536,62	0,00
74220006	Pachten (Kinderspielplätze, Dorfplätze u. a.)	270,13	500,00	0,00	313,38	-186,62	0,00
74310019	DorfAPP Mühlenkreis 2.0	233,45	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
74480001	Schadensfälle	2.856,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74990003	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**84.589,21**	**287.940,14**	**28.810,14**	**119.124,59**	**-168.815,55**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-67.337,70**	**-234.140,14**	**-28.810,14**	**-113.074,59**	**121.065,55**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	10.577,91	27.000,00	0,00	14.639,75	-12.360,25	15.000,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	0,00	25.000,00	0,00	10.068,44	-14.931,56	15.000,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	10.577,91	2.000,00	0,00	4.571,31	2.571,31	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.577,91**	**27.000,00**	**0,00**	**14.639,75**	**-12.360,25**	**15.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-10.577,91**	**-27.000,00**	**0,00**	**-14.639,75**	**12.360,25**	**-15.000,00**

Erläuterungen

41410029 Zuweisung für Klimaschutz
52910027 Aufwand für Klimaschutzkonzept
53180008 Umweltschutzmaßnahmen
Die Erträge und Aufwendungen wurden im neu angelegten Produkt 14 01 01 (Klimaschutz) ausgewiesen.

44880017 Kostenbeteiligung Dritter

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Stadt Preußisch Oldendorf

Es handelt sich um Zahlungen für Objektschutz.

44880016 Beteiligung Dritter (Baumpatenschaften Bürgerwald)
52420017 Anlegung und Unterhaltung Bürgerwald
Die Resonanz in 2023 war nicht sehr hoch. Entsprechend gering sind auch die Erträge und Aufwendungen ausgefallen.

Investitionen

4 99 008 Erwerb von Vermögensgegenständen > 800 €
Die nicht verbrauchten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 13.01.01 Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Natur und Landschaft, öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
420013 Anschaffung von Bänken u. a. (Grünanlagen)	0,00	-10.000,00	0,00	-10.068,44	-68,44	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	10.068,44	68,44	0,00
499008 Erwerb von VMG > 800 € (Grünanlagen, Spielplätze)	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
499010 Erwerb GWGs 250 - 800€ (Grünanlagen, Spielplätze)	-10.577,91	-2.000,00	0,00	-4.571,31	-2.571,31	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.577,91	2.000,00	0,00	4.571,31	2.571,31	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 13.04.01 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Wasser
Produkt	13.04.01	Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.551,47	33.500,00	0,00	43.051,00	9.551,00	0,00
41410021	Zuweisung des Landes (WWE-Projekt)	2.322,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	37.228,65	33.500,00	0,00	43.051,00	9.551,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.182,33	16.000,00	0,00	15.548,93	-451,07	0,00
43211005	Gebühren für Unterhaltung der "Hunte"	15.767,32	16.000,00	0,00	15.548,93	-451,07	0,00
43810002	Minderung SoPo "Hunte"	6.415,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.593,90	188.000,00	0,00	188.826,40	826,40	0,00
44880007	Umlage "Große Aue"	188.593,90	188.000,00	0,00	188.826,40	826,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	24.238,19	0,00	0,00	4.187,11	4.187,11	0,00
47110003	Aktivierte Eigenleistungen (Gewässerschutz)	24.238,19	0,00	0,00	4.187,11	4.187,11	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**274.565,89**	**237.500,00**	**0,00**	**251.613,44**	**14.113,44**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	27.520,90	33.145,00	0,00	38.684,34	5.539,34	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	9.567,20	7.400,00	0,00	14.493,25	7.093,25	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	13.861,71	20.150,00	0,00	18.744,63	-1.405,37	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	257,05	0,00	0,00	343,32	343,32	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.090,83	1.655,00	0,00	1.416,42	-238,58	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	2.744,11	3.940,00	0,00	3.686,72	-253,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.275,90	20.000,00	0,00	24.152,68	4.152,68	0,00
52420006	Unterhaltung Wasserläufe und Durchlässe Hunte	10.075,49	15.000,00	0,00	18.882,21	3.882,21	0,00
52420025	Unterhaltung Große Aue	3.200,41	5.000,00	0,00	4.961,90	-38,10	0,00
52910028	Erstellung von Objektschutzblättern	0,00	0,00	0,00	308,57	308,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.753,39	40.859,00	0,00	50.263,00	9.404,00	0,00
57140001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	40.845,86	40.859,00	0,00	41.600,00	741,00	0,00
57160001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	2.907,53	0,00	0,00	8.663,00	8.663,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	162.629,00	163.500,00	0,00	162.629,00	-871,00	0,00
53790003	Umlage an Wasserverband "Große Aue"	162.629,00	163.500,00	0,00	162.629,00	-871,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.921,20	0,00	0,00	12,23	12,23	0,00
54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen	58.909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	12,20	0,00	0,00	12,23	12,23	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**306.100,39**	**257.504,00**	**0,00**	**275.741,25**	**18.237,25**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.534,50**	**-20.004,00**	**0,00**	**-24.127,81**	**-4.123,81**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-31.534,50**	**-20.004,00**	**0,00**	**-24.127,81**	**-4.123,81**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-31.534,50**	**-20.004,00**	**0,00**	**-24.127,81**	**-4.123,81**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.000,00	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00
58110004	VKB Große Aue	14.500,00	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00
58111003	VKB Hunte	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-52.534,50**	**-41.004,00**	**0,00**	**-45.127,81**	**-4.123,81**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-52.534,50**	**-41.004,00**	**0,00**	**-45.127,81**	**-4.123,81**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 13.04.01 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Wasser
Produkt	13.04.01	Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.322,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410021	Zuweisung des Landes (WWE-Projekt)	2.322,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.684,40	16.000,00	0,00	15.540,90	-459,10	0,00
63211005	Gebühren für Unterhaltung der "Hunte"	15.684,40	16.000,00	0,00	15.540,90	-459,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.665,46	188.000,00	0,00	188.065,82	65,82	0,00
64880007	Umlage "Große Aue"	188.665,46	188.000,00	0,00	188.065,82	65,82	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**206.672,68**	**204.000,00**	**0,00**	**203.606,72**	**-393,28**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	28.003,67	33.145,00	0,00	38.487,87	5.342,87	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	10.045,34	7.400,00	0,00	14.360,33	6.960,33	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	13.866,34	20.150,00	0,00	18.681,08	-1.468,92	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	257,05	0,00	0,00	343,32	343,32	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.090,83	1.655,00	0,00	1.416,42	-238,58	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	2.744,11	3.940,00	0,00	3.686,72	-253,28	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.619,69	20.000,00	0,00	16.170,63	-3.829,37	0,00
72420006	Unterhaltung Wasserläufe und Durchlässe Hunte	10.419,28	15.000,00	0,00	10.900,16	-4.099,84	0,00
72420025	Unterhaltung Große Aue	3.200,41	5.000,00	0,00	4.961,90	-38,10	0,00
72910028	Erstellung von Objektschutzblättern	0,00	0,00	0,00	308,57	308,57	0,00
14	- Transferausszahlungen	162.629,00	163.500,00	0,00	162.629,00	-871,00	0,00
73790003	Umlage an Wasserverband "Große Aue"	162.629,00	163.500,00	0,00	162.629,00	-871,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**204.252,36**	**216.645,00**	**0,00**	**217.287,50**	**642,50**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**2.420,32**	**-12.645,00**	**0,00**	**-13.680,78**	**-1.035,78**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.753,04	9.600,00	0,00	0,00	-9.600,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	15.753,04	9.600,00	0,00	0,00	-9.600,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.753,04**	**9.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.600,00**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.065,05	175.783,31	79.783,31	25.245,83	-150.537,48	10.000,00
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	104.065,05	175.783,31	79.783,31	25.245,83	-150.537,48	10.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**104.065,05**	**175.783,31**	**79.783,31**	**25.245,83**	**-150.537,48**	**10.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-88.312,01**	**-166.183,31**	**-79.783,31**	**-25.245,83**	**140.937,48**	**-10.000,00**

Erläuterungen

Die Gebührenhaushalte „Hunte“ und „Große Aue“ haben mit einem Fehlbetrag abgeschlossen.

47110003 Aktivierte Eigenleistungen
Es handelt sich um Eigenleistungen für die Gewässerrenaturierung Großer Diekfluss.

Investitionen

4 06 025 Umlegung der Bruchriede

4 22 007 WWE-Gewässerrenaturierung Großer Diekfluss
Die Maßnahmen sind abgeschlossen.

4 22 008 WWE-Gewässerrenatur. Große Aue im Hollw. Holz
Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

4 17 006 Gewässerumlegung an der Straße „Zur Freiheit“
Die Maßnahme wurde 2024 neu veranschlagt.

4 20 012 Neubau Oberflächenwasserrückhaltebecken

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 13.04.01 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Stadt Preußisch Oldendorf

4 23 006 WWE-Schröttinghauser Bach
4 23 007 WWE-Nebengewässer Ravensberger Straße
Die Maßnahmen werden nicht realisiert.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 13.04.01 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Wasser
Produkt	13.04.01	Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahresergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
406025 Umlegung der Bruchriede	-23.305,84	0,00	0,00	-6.919,50	-6.919,50	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.005,84	0,00	0,00	6.919,50	6.919,50	0,00
417006 Gewässerumlegung an der Straße "Zur Freiheit"	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
420004 WWE - Umgestaltung Mühlenbach Einingh. Weg	66,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420008 Aufstellung Hochwasserschutzkonzept für Bad Ho	-46.196,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.013,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.182,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420011 Neubau Gewässerverrohrung Linkenstraße	-3.239,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.239,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420012 Neubau Oberflächenwasserrückhaltebecken	-11.963,07	-98.036,93	-58.036,93	-10.359,09	87.677,84	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.963,07	98.036,93	58.036,93	10.359,09	-87.677,84	0,00
422007 WWE - Gewässerrenatur. Gr. Diekfluss	-3.674,22	-11.746,38	-11.746,38	-7.967,24	3.779,14	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.674,22	11.746,38	11.746,38	7.967,24	-3.779,14	0,00
422008 WWE - Gewässerrenatur. Große Aue im Hollw. Holz	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
423006 WWE-Schröttinghauser Bach	0,00	-4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.600,00	0,00	0,00	-6.600,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
423007 WWE-Nebengewässer Ravensberger Straße	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 13.05.01 Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.05	Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle
Produkt	13.05.01	Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.105,85	2.051,00	0,00	2.105,85	54,85	0,00
41410006	Zuweisung vom Land (Jüdischer Friedhof)	2.054,85	2.000,00	0,00	2.054,85	54,85	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	51,00	51,00	0,00	51,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.882,84	9.500,00	0,00	8.718,41	-781,59	0,00
43211004	Unterh.- und Grabnutz.-Geb. (Friedhof Harl.)	7.882,84	9.500,00	0,00	8.718,41	-781,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	34,97	34,97	0,00
44870005	Erst. v. Bew.-Kosten (Glockentürme u. Läuteanl.)	0,00	0,00	0,00	34,97	34,97	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.988,69**	**11.551,00**	**0,00**	**10.859,23**	**-691,77**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.185,34	2.250,00	0,00	2.189,60	-60,40	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	2.185,34	2.250,00	0,00	2.189,60	-60,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.058,73	16.500,00	0,00	14.613,86	-1.886,14	0,00
52420007	Unterhaltung Friedhof Harlinghausen	6.248,50	8.000,00	0,00	6.614,42	-1.385,58	0,00
52420008	Unterhaltung Friedhof Harlinghausen (STADTWERKE)	158,96	0,00	0,00	175,65	175,65	0,00
52420015	Unterhaltung Ehrenmäler, Glockentürme, Läuteanl.	4.237,27	6.000,00	0,00	5.865,25	-134,75	0,00
52420026	Bewirtschaftung Ehrenmäler, Glockenstühle, Läute.	414,00	2.000,00	0,00	1.288,80	-711,20	0,00
52420034	Unterhaltung Jüdischer Friedhof	0,00	500,00	0,00	669,74	169,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	458,00	459,00	0,00	459,00	0,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	53,00	53,00	0,00	53,00	0,00	0,00
57140001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	405,00	406,00	0,00	406,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00
54220007	Miete (Friedhof Harlinghausen)	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.862,07**	**19.369,00**	**0,00**	**17.422,46**	**-1.946,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.873,38**	**-7.818,00**	**0,00**	**-6.563,23**	**1.254,77**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-3.873,38**	**-7.818,00**	**0,00**	**-6.563,23**	**1.254,77**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-3.873,38**	**-7.818,00**	**0,00**	**-6.563,23**	**1.254,77**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.000,00	3.500,00	0,00	1.000,00	-2.500,00	0,00
58110005	VKB Friedhof Harlinghausen	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
58119001	Interne Verrechnung Leistungen Bauhof	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-4.873,38**	**-11.318,00**	**0,00**	**-7.563,23**	**3.754,77**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.873,38**	**-11.318,00**	**0,00**	**-7.563,23**	**3.754,77**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 13.05.01 Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.05	Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle
Produkt	13.05.01	Friedhöfe, Ehrenmäler und Glockenstühle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.054,85	2.000,00	0,00	2.054,85	54,85	0,00
61410006	Zuweisung vom Land (Jüdischer Friedhof)	2.054,85	2.000,00	0,00	2.054,85	54,85	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.548,84	9.500,00	0,00	7.578,58	-1.921,42	0,00
63211004	Unterh.- und Grabnutz.-Geb. (Friedhof Harl.)	7.548,84	9.500,00	0,00	7.578,58	-1.921,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21,57	0,00	0,00	34,97	34,97	0,00
64870005	Erst. v. Bew.-Kosten (Glockentürme u. Läuteanl.)	21,57	0,00	0,00	34,97	34,97	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.625,26**	**11.500,00**	**0,00**	**9.668,40**	**-1.831,60**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	2.195,67	2.250,00	0,00	2.182,36	-67,64	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	2.195,67	2.250,00	0,00	2.182,36	-67,64	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.029,70	16.500,00	0,00	13.107,82	-3.392,18	0,00
72420007	Unterhaltung Friedhof Harlinghausen	7.032,78	8.000,00	0,00	7.651,87	-348,13	0,00
72420008	Unterhaltung Friedhof Harlinghausen (Stadtwerke)	3.411,59	0,00	0,00	158,96	158,96	0,00
72420015	Unterhaltung Ehrenmäler, Glockentürme, Läutean.	4.195,74	6.000,00	0,00	3.771,22	-2.228,78	0,00
72420026	Bewirtschaftung Ehrenmäler, Glockenstühle, Läute.	389,59	2.000,00	0,00	856,03	-1.143,97	0,00
72420034	Unterhaltung Jüdischer Friedhof	0,00	500,00	0,00	669,74	169,74	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00
74220007	Miete (Friedhof Harlinghausen)	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**17.385,37**	**18.910,00**	**0,00**	**15.450,18**	**-3.459,82**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-7.760,11**	**-7.410,00**	**0,00**	**-5.781,78**	**1.628,22**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Der Gebührenhaushalt „Friedhof Harlinghausen“ hat mit einem Fehlbetrag abgeschlossen.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Klimaschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	14	Umwelt- und Klimaschutz
Produktgruppe	14.01	Klimaschutz
Produkt	14.01.01	Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.264,00	0,00	0,00	63.493,77	63.493,77	0,00
41410029	Zuweisung für Klimaschutz	12.264,00	0,00	0,00	63.493,77	63.493,77	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.264,00**	**0,00**	**0,00**	**63.493,77**	**63.493,77**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	15.464,53	0,00	0,00	59.869,40	59.869,40	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	11.981,95	0,00	0,00	46.714,78	46.714,78	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	0,00	0,00	0,00	226,38	226,38	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	928,61	0,00	0,00	3.439,55	3.439,55	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	2.553,97	0,00	0,00	9.488,69	9.488,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	22.036,32	22.036,32	0,00
52910027	Aufwand für Klimaschutzkonzept	0,00	0,00	0,00	22.036,32	22.036,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.189,86	0,00	0,00	2.573,54	2.573,54	0,00
53180008	Umweltschutzmaßnahmen	1.189,86	0,00	0,00	2.573,54	2.573,54	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**16.654,39**	**0,00**	**0,00**	**84.479,26**	**84.479,26**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.390,39**	**0,00**	**0,00**	**-20.985,49**	**-20.985,49**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-4.390,39**	**0,00**	**0,00**	**-20.985,49**	**-20.985,49**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-4.390,39**	**0,00**	**0,00**	**-20.985,49**	**-20.985,49**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-4.390,39**	**0,00**	**0,00**	**-20.985,49**	**-20.985,49**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.390,39**	**0,00**	**0,00**	**-20.985,49**	**-20.985,49**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Klimaschutz

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	14	Umwelt- und Klimaschutz
Produktgruppe	14.01	Klimaschutz
Produkt	14.01.01	Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	63.493,77	63.493,77	0,00
61410029	Zuweisung für Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	63.493,77	63.493,77	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63.493,77**	**63.493,77**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	49.595,74	49.595,74	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	38.632,45	38.632,45	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	0,00	0,00	0,00	226,37	226,37	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	0,00	0,00	0,00	2.854,73	2.854,73	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	0,00	0,00	0,00	7.882,19	7.882,19	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	20.806,32	20.806,32	0,00
72910027	Kosten für Klimaschutzkonzept	0,00	0,00	0,00	20.806,32	20.806,32	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	2.573,54	2.573,54	0,00
73180008	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.573,54	2.573,54	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**72.975,60**	**72.975,60**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.481,83**	**-9.481,83**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Dieses Produkt wurde neu angelegt. Die Veranschlagung erfolgte noch im Produkt 13 01 01.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Touristik
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	26.824,15	27.990,00	0,00	27.754,52	-235,48	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	6.391,35	6.660,00	0,00	6.488,16	-171,84	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	15.603,38	16.180,00	0,00	16.381,34	201,34	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	269,27	0,00	0,00	274,42	274,42	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.229,64	1.420,00	0,00	1.231,33	-188,67	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.330,51	3.730,00	0,00	3.379,27	-350,73	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174,13	2.000,00	0,00	1.039,16	-960,84	0,00
52910018	Werbemaßnahmen im Bereich Wirtschaftsförderung	1.174,13	2.000,00	0,00	1.039,16	-960,84	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**27.998,28**	**29.990,00**	**0,00**	**28.793,68**	**-1.196,32**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-27.998,28**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.793,68**	**1.196,32**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-27.998,28**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.793,68**	**1.196,32**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-27.998,28**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.793,68**	**1.196,32**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-27.998,28**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.793,68**	**1.196,32**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-27.998,28**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.793,68**	**1.196,32**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Touristik
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	26.856,81	27.990,00	0,00	27.680,86	-309,14	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	6.407,97	6.660,00	0,00	6.466,81	-193,19	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	15.619,42	16.180,00	0,00	16.329,03	149,03	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	269,27	0,00	0,00	274,42	274,42	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.229,64	1.420,00	0,00	1.231,33	-188,67	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	3.330,51	3.730,00	0,00	3.379,27	-350,73	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174,13	2.000,00	0,00	717,66	-1.282,34	0,00
72910018	Werbemaßnahmen (Wirtschaftsförderung)	1.174,13	2.000,00	0,00	717,66	-1.282,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**28.030,94**	**29.990,00**	**0,00**	**28.398,52**	**-1.591,48**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-28.030,94**	**-29.990,00**	**0,00**	**-28.398,52**	**1.591,48**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.01 Touristik

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Touristik
Produktgruppe	15.02	Touristik
Produkt	15.02.01	Touristik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.192,00	13.220,00	0,00	14.362,00	1.142,00	0,00
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	15.192,00	13.220,00	0,00	14.362,00	1.142,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.581,55	70.000,00	0,00	85.422,03	15.422,03	0,00
43610001	Kurbeiträge	75.581,55	70.000,00	0,00	85.422,03	15.422,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.258,60	15.775,00	0,00	17.190,59	1.415,59	0,00
44110004	Einn. a. Verleih v. E-Bikes (Touristik)	510,09	500,00	0,00	533,62	33,62	0,00
44110005	Wohnmobilstellplatzgebühren (Touristk)	781,50	500,00	0,00	944,19	444,19	0,00
44112003	Benutzungsgebühren für Grillplätze (Touristik)	46,22	100,00	0,00	9,24	-90,76	0,00
44113002	Benutzungsentgelte Häuser des Gastes	4.818,55	3.000,00	0,00	3.268,51	268,51	0,00
44210003	Erlöse a. Werbeanz. u. Kostenb. f. Abb. Touristik	6.000,42	5.500,00	0,00	5.482,01	-17,99	0,00
44211001	Verkauf von Werbematerial Touristik	3.378,40	4.000,00	0,00	3.865,56	-134,44	0,00
44211002	Verkauf von Werbematerial (7 %)	25,46	0,00	0,00	86,11	86,11	0,00
44212001	Erträge aus Getränkeverkauf (Touristik)	819,43	500,00	0,00	968,38	468,38	0,00
44610006	Erstattung von Mitgliedsbeiträgen (Touristik)	1.575,00	1.575,00	0,00	1.575,00	0,00	0,00
44612002	Erlös aus dem Betrieb der Gutswassermühle	303,53	100,00	0,00	457,97	357,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.435,00	4.450,00	0,00	4.885,00	435,00	0,00
44820002	Erstattung von Kosten	0,00	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
44880011	Kostenbeteiligung für das Projekt "Regionale 2022"	2.435,00	2.450,00	0,00	2.435,00	-15,00	0,00
44880015	Zahlungen für Schadensfälle (Touristik), ab 2022	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
44881004	Erstattungen Dritter für das Projekt "Gesundheit"	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.651,26	1.059,00	0,00	1.037,42	-21,58	0,00
45710001	Erträge aus der Auflösung v. so. SoPo	1.583,00	759,00	0,00	987,00	228,00	0,00
45910003	Sonstige ordentliche Erträge (Touristik)	68,26	300,00	0,00	50,42	-249,58	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	17.145,40	0,00	0,00	17.158,24	17.158,24	0,00
47110004	Aktivierte Eigenleistungen (Touristik)	17.145,40	0,00	0,00	17.158,24	17.158,24	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**131.263,81**	**104.504,00**	**0,00**	**140.055,28**	**35.551,28**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	178.870,68	182.820,00	0,00	207.175,00	24.355,00	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	136.199,32	139.100,00	0,00	158.032,37	18.932,37	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.688,87	0,00	0,00	2.472,07	2.472,07	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	11.302,73	12.300,00	0,00	13.254,02	954,02	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	29.679,76	31.420,00	0,00	33.416,54	1.996,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.810,60	126.250,00	0,00	118.448,32	-7.801,68	0,00
52420016	Unterhaltung Kurpark und Außenanlagen	104.899,02	110.000,00	0,00	110.579,78	579,78	0,00
52420027	Bewirtschaftung Kurpark	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
52420035	Unterhaltung Grillhütten, -plätze, Aussichtsturm	472,14	500,00	0,00	165,44	-334,56	0,00
52420045	Bewirtschaftung Grillhütten, -plätze, Aussichtst.	2.336,28	3.500,00	0,00	3.251,75	-248,25	0,00
52420054	Aufstellung von Hinweisschildern und Wanderkarten	0,00	3.500,00	0,00	1.227,46	-2.272,54	0,00
52510008	Unterhaltung E-Bikes (Touristik)	1.337,88	1.500,00	0,00	1.250,95	-249,05	0,00
52550006	Unterhaltung der Einrichtung (Touristik)	72,28	500,00	0,00	113,44	-386,56	0,00
52559992	Ersatzbeschaffung für Festwerte (Touristik)	365,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
52912005	Kosten für Städte- und Messewerbung	78,00	5.000,00	0,00	1.609,50	-3.390,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.597,52	32.063,00	0,00	36.261,00	4.198,00	0,00
57110001	Abschreibungen auf BGA	9.655,22	6.610,00	0,00	8.613,00	2.003,00	0,00
57110002	Abschreibungen auf GWGs	287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57130001	Abschreibungen auf Gebäude	8.567,30	8.539,00	0,00	9.172,00	633,00	0,00
57140001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	16.769,00	16.595,00	0,00	18.113,00	1.518,00	0,00
57150001	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	319,00	319,00	0,00	319,00	0,00	0,00
57160001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.01 Touristik

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15	- Transferaufwendungen	21.900,27	30.480,00	0,00	28.859,03	-1.620,97	0,00
53170008	Zuschüsse an die Verkehrsvereine (bis 2024)	830,00	830,00	0,00	415,00	-415,00	0,00
53170011	Zuschuss für das Projekt "Regionale 2022"	4.870,00	4.900,00	0,00	4.870,00	-30,00	0,00
53171006	Zuschuss an den Touristikverein	2.750,00	2.750,00	0,00	2.750,00	0,00	0,00
53173001	Zuschuss für das Projekt "Gesundheit" (Touristik)	6.000,00	11.000,00	0,00	6.000,00	-5.000,00	0,00
53175002	Aufwendungen f. interkomm. Zusammenar. (Touristik)	7.450,27	11.000,00	0,00	14.824,03	3.824,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.387,46	61.000,00	0,00	45.102,65	-15.897,35	0,00
54223002	Mieten und Pachten (Touristik)	782,88	800,00	0,00	782,88	-17,12	0,00
54310021	Aufwendungen für Getränkeverkauf (Touristik)	195,20	300,00	0,00	273,98	-26,02	0,00
54311009	Kosten des Gastgeberverzeichnisses (Touristik)	7.466,40	7.000,00	0,00	7.137,45	137,45	0,00
54312007	Werbung und sonstige Maßnahmen (Touristik)	21.143,99	32.500,00	0,00	23.109,12	-9.390,88	0,00
54318001	Geschäftsaufwendungen (Touristik)	7.990,43	14.000,00	0,00	8.824,41	-5.175,59	0,00
54319001	Mitgliedsbeiträge (Touristik)	4.708,00	5.300,00	0,00	4.874,81	-425,19	0,00
54480003	Schadensfälle (Touristik)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
54990005	Sonstige ordentliche Aufwendungen (Touristik)	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	0,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**388.566,53**	**432.613,00**	**0,00**	**435.846,00**	**3.233,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-257.302,72**	**-328.109,00**	**0,00**	**-295.790,72**	**32.318,28**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-257.302,72**	**-328.109,00**	**0,00**	**-295.790,72**	**32.318,28**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**-257.302,72**	**-328.109,00**	**0,00**	**-295.790,72**	**32.318,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**-257.302,72**	**-328.109,00**	**0,00**	**-295.790,72**	**32.318,28**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-257.302,72**	**-328.109,00**	**0,00**	**-295.790,72**	**32.318,28**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.01 Touristik

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Touristik
Produktgruppe	15.02	Touristik
Produkt	15.02.01	Touristik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.062,57	70.000,00	0,00	81.523,17	11.523,17	0,00
63610001	Kurbeiträge	75.062,57	70.000,00	0,00	81.523,17	11.523,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.200,10	15.775,00	0,00	17.208,83	1.433,83	0,00
64110004	Einn. a. Verleih v. E-Bikes (Touristik)	510,09	500,00	0,00	533,62	33,62	0,00
64110005	Wohnmobilstellplatzgebühren (Touristik)	781,50	500,00	0,00	944,19	444,19	0,00
64112003	Benutzungsgebühren für Grillplätze (Touristik)	55,46	100,00	0,00	9,24	-90,76	0,00
64113002	Benutzungsentgelte Häuser des Gastes	4.776,53	3.000,00	0,00	3.310,53	310,53	0,00
64210003	Erlöse a. Werbeanz. u. Kostenb. f. Abb. Touristik	6.000,45	5.500,00	0,00	5.482,05	-17,95	0,00
64211001	Verkauf von Werbematerial Touristik	3.352,65	4.000,00	0,00	3.841,74	-158,26	0,00
64211002	Verkauf von Werbematerial Touristik (7 %)	25,46	0,00	0,00	86,11	86,11	0,00
64212001	Einzahlungen aus Getränkeverkauf (Touristik)	819,43	500,00	0,00	968,38	468,38	0,00
64610006	Erstattung von Mitgliedsbeiträgen (Touristik)	1.575,00	1.575,00	0,00	1.575,00	0,00	0,00
64612002	Erlös aus dem Betrieb der Gutswassermühle	303,53	100,00	0,00	457,97	357,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.435,00	4.450,00	0,00	4.885,00	435,00	0,00
64820002	Erstattung von Kosten	0,00	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00
64880011	Kostenbeteiligung für das Projekt "Regionale 2022"	2.435,00	2.450,00	0,00	2.435,00	-15,00	0,00
64880015	Zahlungen für Schadensfälle (Touristik)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
64881004	Erstattungen Dritter für das Projekt "Gesundheit"	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.550,70	300,00	0,00	8.887,85	8.587,85	0,00
65220001	Umsatzsteuer 7 %	5.298,16	0,00	0,00	5.756,87	5.756,87	0,00
65221001	Umsatzsteuer 19 %	3.226,30	0,00	0,00	3.038,54	3.038,54	0,00
65910003	Sonstige Einzahlungen (Touristik)	26,24	300,00	0,00	92,44	-207,56	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.248,37**	**90.525,00**	**0,00**	**112.504,85**	**21.979,85**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	179.242,02	182.820,00	0,00	207.194,82	24.374,82	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	136.570,66	139.100,00	0,00	158.052,19	18.952,19	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	1.688,87	0,00	0,00	2.472,07	2.472,07	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	11.302,73	12.300,00	0,00	13.254,02	954,02	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	29.679,76	31.420,00	0,00	33.416,54	1.996,54	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.249,70	124.750,00	0,00	116.458,37	-8.291,63	0,00
72420016	Unterhaltung Kurpark und Außenanlagen	116.703,12	110.000,00	0,00	108.589,83	-1.410,17	0,00
72420027	Bewirtschaftung Kurpark	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
72420035	Unterhaltung Grillhütten, -plätze, Aussichtsturm	472,14	500,00	0,00	165,44	-334,56	0,00
72420045	Bewirtschaftung Grillhütten, -plätze, Aussichtst.	2.336,28	3.500,00	0,00	3.251,75	-248,25	0,00
72420054	Aufstellung von Hinweisschildern und Wanderkarten	0,00	3.500,00	0,00	1.227,46	-2.272,54	0,00
72510008	Unterhaltung E-Bikes (Touristik)	1.337,88	1.500,00	0,00	1.250,95	-249,05	0,00
72550006	Unterhaltung der Einrichtung (Touristik)	72,28	500,00	0,00	113,44	-386,56	0,00
72912005	Kosten für Städte- und Messewerbung	78,00	5.000,00	0,00	1.609,50	-3.390,50	0,00
14	- Transferausszahlungen	21.900,27	30.480,00	0,00	28.859,03	-1.620,97	0,00
73170008	Zuschüsse an die Verkerkehrsvereine (bis 2024)	830,00	830,00	0,00	415,00	-415,00	0,00
73170011	Zuschuss für das Projekt "Regionale 2022"	4.870,00	4.900,00	0,00	4.870,00	-30,00	0,00
73171006	Zuschuss an den Touristikverein	2.750,00	2.750,00	0,00	2.750,00	0,00	0,00
73173001	Zuschuss für das Projekt "Gesundheit" (Touristk)	6.000,00	11.000,00	0,00	6.000,00	-5.000,00	0,00
73175002	Kosten für interkomm. Zusammenarbeit (Touristik)	7.450,27	11.000,00	0,00	14.824,03	3.824,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	68.529,03	61.000,00	0,00	79.596,64	18.596,64	0,00
74223002	Mieten und Pachten (Touristik)	782,88	800,00	0,00	680,62	-119,38	0,00
74310021	Kosten für Getränkeverkauf	225,16	300,00	0,00	271,04	-28,96	0,00
74311009	Kosten des Gastgeberverzeichnisses	7.466,40	7.000,00	0,00	7.137,45	137,45	0,00
74312007	Werbung und sonstige Maßnahmen	20.583,33	32.500,00	0,00	21.930,95	-10.569,05	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.01 Touristik

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
74318001	Geschäftsauszahlungen (Touristik)	7.849,56	14.000,00	0,00	8.867,90	-5.132,10	0,00
74319001	Mitgliedsbeiträge (Touristik)	4.708,00	5.300,00	0,00	4.874,81	-425,19	0,00
74420001	Vorsteuer 7 %	6.055,04	0,00	0,00	6.097,35	6.097,35	0,00
74421001	Vorsteuer 19 %	20.758,66	0,00	0,00	29.608,51	29.608,51	0,00
74422001	Vorsteuer 10,7 %	0,00	0,00	0,00	28,01	28,01	0,00
74480003	Schadensfälle (Touristik)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
74990005	So. Ausz. a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Touristik)	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**390.921,02**	**399.050,00**	**0,00**	**432.108,86**	**33.058,86**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-285.672,65**	**-308.525,00**	**0,00**	**-319.604,01**	**-11.079,01**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.712,00	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	5.712,00	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.712,00**	**0,00**	**0,00**	**95.000,00**	**95.000,00**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.460,20	60.641,62	60.641,62	91.925,57	31.283,95	0,00
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.412,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	37.047,69	60.641,62	60.641,62	91.925,57	31.283,95	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	2.600,94	41.700,00	6.200,00	2.206,38	-39.493,62	34.000,00
78310001	Auszahl. Erwerb von VMG über 800 €	1.949,22	38.200,00	6.200,00	2.206,38	-35.993,62	34.000,00
78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 €	286,72	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
78329992	Ersatzbeschaffung für Festwerte (Touristik)	365,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**41.061,14**	**102.341,62**	**66.841,62**	**94.131,95**	**-8.209,67**	**34.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-35.349,14**	**-102.341,62**	**-66.841,62**	**868,05**	**103.209,67**	**-34.000,00**

Erläuterungen

43610001 Kurbeiträge
Die Kurbeiträge haben sich nach dem Ende der Coronakrise wieder sehr positiv entwickelt. Es konnten Mehrerträge in Höhe von rd. 15.400 € erzielt werden.

47110004 Aktivierte Eigenleistungen
Es handelt sich um Eigenleistungen für die barrierefreie Zuwegung zum Kurpark.

52912005 Kosten für Städte- und Messewerbung
54312007 Werbung und sonstige Maßnahmen
Es konnten nicht alle Werbemaßnahmen umgesetzt werden.

53173001 Zuschuss für das Projekt „Gesundheit“
Für 2023 war unter dem Arbeitstitel „Lange Nacht der Gesundheit“ eine Veranstaltung aller Heilbäder im Teutoburger Wald geplant, mit dem Ziel, die Angebote der heimischen Bevölkerung näher zu bringen. Neben dem Zuschuss in Höhe von 6.000 € wurden daher für 2023 weitere 5.000 € vorgesehen. Die Maßnahme ist nicht umgesetzt worden.

53175002 Aufwendungen für interkommunale Zusammenarbeit
Der Kofinanzierungsanteil der Stadt für die Aufwendungen des Tourismusverbandes Sieben e. V. ist rd. 3.800 € höher ausgefallen als geplant.

54318001 Geschäftsaufwendungen Touristik
Nach der erfolgten Anschaffung eines elektronischen Meldescheinsystems waren die Geschäftsaufwendungen neu anzupassen. Es hat sich jedoch gezeigt, dass nicht alle Mittel in Anspruch genommen werden brauchten.

Investitionen

4 20 002 ISEK – Schatten- und Charakterplatz Bahnhofstraße
4 21 007 ISEK - Barrierefreie Zuwegung südl. Kurparkeingang
Die Maßnahme ist abgeschlossen.

5 23 001 Reprädikatisierung von Heilbad + Luftkurorten
5 99 001 Erwerb von VMG > 800 €
Die Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen. Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2024 übertragen.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 15.02.01 Touristik

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Touristik
Produktgruppe	15.02	Touristik
Produkt	15.02.01	Touristik

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
420002 ISEK-Schatten- u. Charakterpl. Bahnhofstr. m. MWSt	-37.047,69	-1.633,50	-1.633,50	26.502,67	28.136,17	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.047,69	1.633,50	1.633,50	23.497,33	21.863,83	0,00
421007 ISEK - Barrierefr. Zuweg. südl. Kurparkeing. MWST	0,00	-59.008,12	-59.008,12	-23.428,24	35.579,88	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	59.008,12	59.008,12	68.428,24	9.420,12	0,00
523001 Reprädikatisierung von Heilbad + Luftkurorten	0,00	-30.000,00	0,00	-1.398,71	28.601,29	-28.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	30.000,00	0,00	1.398,71	-28.601,29	28.000,00
599001 Erwerb von VMG > 800 € (Touristik) mit MWST	-1.949,22	-8.200,00	-6.200,00	-807,67	7.392,33	-6.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.949,22	8.200,00	6.200,00	807,67	-7.392,33	6.000,00
599002 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Touristik) mit MWST	-286,72	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	286,72	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
599003 Aufstellung von Schutzhütten (mit MWSt)	4.299,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.412,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.994.381,89	16.550.000,00	0,00	15.933.016,02	-616.983,98	0,00
40110001	Grundsteuer A	151.139,88	150.000,00	0,00	147.102,68	-2.897,32	0,00
40120001	Grundsteuer B	2.598.700,71	2.620.000,00	0,00	2.622.107,13	2.107,13	0,00
40130001	Gewerbesteuer	6.718.960,12	6.000.000,00	0,00	5.587.534,91	-412.465,09	0,00
40210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.038.187,18	6.300.000,00	0,00	6.093.392,65	-206.607,35	0,00
40220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	760.323,39	760.000,00	0,00	772.605,37	12.605,37	0,00
40310001	Vergnügungssteuer	29.100,00	30.000,00	0,00	28.050,00	-1.950,00	0,00
40320001	Hundesteuer	52.099,17	50.000,00	0,00	52.162,30	2.162,30	0,00
40510001	Kompensationsleistungen	645.871,44	640.000,00	0,00	630.060,98	-9.939,02	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.438.974,12	4.200.000,00	0,00	4.188.173,76	-11.826,24	0,00
41110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	3.385.383,00	3.429.000,00	0,00	3.417.041,00	-11.959,00	0,00
41211001	Kurortehilfe	218.523,52	235.000,00	0,00	235.444,45	444,45	0,00
41219901	Konsumtive Schulpauschale	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
41310002	Zuw. d. Landes (Krisenbewältigung Corona-Pandemie)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41410019	Klima- und Forstpauschale	5.725,54	6.000,00	0,00	5.683,99	-316,01	0,00
41411006	Aufwands-/Unterhaltungspauschale	229.342,06	230.000,00	0,00	230.004,32	4,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-24.595,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42310001	Schuldendiensthilfen Land	-24.595,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
44850004	Verwaltungskostenbeitrag (Stadtwerke)	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	456.929,36	385.000,00	0,00	528.290,07	143.290,07	0,00
45111001	Konzessionsabgabe Strom	276.207,95	300.000,00	0,00	326.863,82	26.863,82	0,00
45112001	Konzessionsabgabe Gas	42.866,00	40.000,00	0,00	26.904,85	-13.095,15	0,00
45113001	Konzesionsabgabe Wasser	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
45620003	Habenzinsen Gewerbesteuer	-78,00	20.000,00	0,00	-11.006,45	-31.006,45	0,00
45820002	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	137.933,27	0,00	0,00	54.506,57	54.506,57	0,00
45890001	Zuschreibung (bei Aufhebung Niederschl.)	0,00	0,00	0,00	131.021,28	131.021,28	0,00
45910001	Sonstige ordentliche Erträge	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.065.690,27**	**21.335.000,00**	**0,00**	**20.849.479,85**	**-485.520,15**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	60.220,18	55.380,00	0,00	55.120,76	-259,24	0,00
50110001	Dienstbezüge für Beamte	33.081,06	11.230,00	0,00	14.596,36	3.366,36	0,00
50120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	20.700,48	34.000,00	0,00	31.220,72	-2.779,28	0,00
50121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	363,96	0,00	0,00	550,90	550,90	0,00
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.631,34	2.800,00	0,00	2.339,85	-460,15	0,00
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.443,34	7.350,00	0,00	6.412,93	-937,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.690.525,83	10.370.000,00	0,00	10.016.458,77	-353.541,23	0,00
53410001	Gewerbesteuerumlage	530.622,28	500.000,00	0,00	458.085,61	-41.914,39	0,00
53740001	Kreisumlage, allgemein	6.663.952,00	6.330.000,00	0,00	5.968.226,00	-361.774,00	0,00
53750001	Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	3.311.103,55	3.350.000,00	0,00	3.376.954,16	26.954,16	0,00
53990002	Krankenhausumlage	184.848,00	190.000,00	0,00	213.193,00	23.193,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.670,00	5.000,00	0,00	347.237,93	342.237,93	0,00
54423001	Umsatzsteuer	667,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54820001	Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	5.000,00	0,00	716,12	-4.283,88	0,00
54999893	Aufwand befr. Niederschl. und Zuführung EWB	119.760,22	0,00	0,00	309.237,16	309.237,16	0,00
54999894	Aufwand durch Erlass	7.241,94	0,00	0,00	37.284,65	37.284,65	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.878.416,01**	**10.430.380,00**	**0,00**	**10.418.817,46**	**-11.562,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**11.187.274,26**	**10.904.620,00**	**0,00**	**10.430.662,39**	**-473.957,61**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
19	+ Finanzerträge	87.427,21	161.120,00	0,00	86.365,64	-74.754,36	0,00
46150001	Verzinsung Eigenkapital Stadtwerke	80.001,58	156.000,00	0,00	80.001,58	-75.998,42	0,00
46180001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen	5.105,69	5.000,00	0,00	5.036,16	36,16	0,00
46180002	Habenzinsen für Kassenkredit	1.653,12	0,00	0,00	1.240,71	1.240,71	0,00
46510001	Gewinnanteil GBSL	64,00	70,00	0,00	64,00	-6,00	0,00
46511001	Gewinnanteil Volksbank Lübbecker Land eG	30,93	50,00	0,00	23,19	-26,81	0,00
46512001	Gewinnanteil Radio Westfalica	571,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.899,14	408.000,00	0,00	338.936,76	-69.063,24	0,00
55110001	Zinsen f. überz. u. zu früh in Anspr. gen. Landes.	0,00	0,00	0,00	1.603,46	1.603,46	0,00
55170001	Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)	242.890,58	355.000,00	0,00	242.481,40	-112.518,60	0,00
55171001	Zinsen für Kassenkredite	1.654,57	5.000,00	0,00	81.320,69	76.320,69	0,00
55172001	Zinsen für Zinsswab-Geschäfte	41.353,99	48.000,00	0,00	13.531,21	-34.468,79	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-198.471,93**	**-246.880,00**	**0,00**	**-252.571,12**	**-5.691,12**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**10.988.802,33**	**10.657.740,00**	**0,00**	**10.178.091,27**	**-479.648,73**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	2.140.000,00	0,00	916.884,00	-1.223.116,00	0,00
49110001	Außerodentliche Erträge	0,00	2.140.000,00	0,00	916.884,00	-1.223.116,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**2.140.000,00**	**0,00**	**916.884,00**	**-1.223.116,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)**	**10.988.802,33**	**12.797.740,00**	**0,00**	**11.094.975,27**	**-1.702.764,73**	**0,00**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	42.300,00	42.300,00	0,00	42.300,00	0,00	0,00
48113001	VKB Märkte	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	0,00
48114001	VKB Hunte	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
48115001	VKB Große Aue	14.500,00	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00
48116001	VKB Abfallbeseitigung	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
48117001	VKB Friedhof Harlinghausen	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)**	**11.031.102,33**	**12.840.040,00**	**0,00**	**11.137.275,27**	**-1.702.764,73**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**11.031.102,33**	**12.840.040,00**	**0,00**	**11.137.275,27**	**-1.702.764,73**	**0,00**

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.184.916,22	16.550.000,00	0,00	16.182.296,38	-367.703,62	0,00
60110001	Grundsteuer A	149.830,01	150.000,00	0,00	143.191,05	-6.808,95	0,00
60120001	Grundsteuer B	2.577.971,64	2.620.000,00	0,00	2.628.434,79	8.434,79	0,00
60130001	Gewerbesteuer	6.336.254,68	6.000.000,00	0,00	5.470.851,36	-529.148,64	0,00
60210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.685.815,69	6.300.000,00	0,00	6.375.689,97	75.689,97	0,00
60220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	765.840,62	760.000,00	0,00	777.765,80	17.765,80	0,00
60310001	Vergnügungssteuer	29.100,00	30.000,00	0,00	28.050,00	-1.950,00	0,00
60320001	Hundesteuer	51.806,36	50.000,00	0,00	52.205,66	2.205,66	0,00
60510001	Kompensationsleistungen	588.297,22	640.000,00	0,00	706.107,75	66.107,75	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.138.974,12	3.900.000,00	0,00	3.888.173,76	-11.826,24	0,00
61110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	3.385.383,00	3.429.000,00	0,00	3.417.041,00	-11.959,00	0,00
61211001	Kurortehilfe	218.523,52	235.000,00	0,00	235.444,45	444,45	0,00
61310002	Zuw. d. Landes (Krisenbewältigung Corona-Pandemie)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61410019	Klima- und Forstpauschale	5.725,54	6.000,00	0,00	5.683,99	-316,01	0,00
61411006	Aufwands-/Unterhaltungspauschale	229.342,06	230.000,00	0,00	230.004,32	4,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
64850004	Verwaltungskostenbeitrag (Stadtwerke)	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	394.980,91	475.000,00	0,00	446.544,48	-28.455,52	0,00
65111001	Konzessionsabgabe Strom	304.548,14	300.000,00	0,00	316.711,40	16.711,40	0,00
65112001	Konzessionsabgabe Gas	41.135,36	40.000,00	0,00	31.014,14	-8.985,86	0,00
65113001	Konzessionsabgabe Wasser	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
65220001	Umsatzsteuer 7 %	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
65220009	VST-Überhang	42.282,13	60.000,00	0,00	100.243,67	40.243,67	0,00
65620001	Mahngebühren, Säumniszuschläge (FiBu)	438,28	0,00	0,00	313,15	313,15	0,00
65620003	Habenzinsen Gewerbesteuer	4.087,00	20.000,00	0,00	-5.612,88	-25.612,88	0,00
65621001	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer (FiBu)	2.490,00	0,00	0,00	3.875,00	3.875,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	87.423,31	161.120,00	0,00	86.365,64	-74.754,36	0,00
66150001	Verzinsung Eigenkapital Stadtwerke	80.001,58	156.000,00	0,00	80.001,58	-75.998,42	0,00
66180001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen	5.105,69	5.000,00	0,00	5.036,16	36,16	0,00
66180002	Habenzinsen für Kassenkredit	1.649,22	0,00	0,00	1.240,71	1.240,71	0,00
66510001	Gewinnanteil GBSL	64,00	70,00	0,00	64,00	-6,00	0,00
66511001	Gewinnanteil Volksbank Lübbecker Land eG	30,93	50,00	0,00	23,19	-26,81	0,00
66512001	Gewinnanteil Radio Westfalica	571,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.006.294,56**	**21.286.120,00**	**0,00**	**20.803.380,26**	**-482.739,74**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	60.392,81	55.380,00	0,00	53.556,29	-1.823,71	0,00
70110001	Dienstbezüge für Beamte	33.235,97	11.230,00	0,00	13.197,82	1.967,82	0,00
70120001	Vergütung tariflich Beschäftigte	20.718,20	34.000,00	0,00	31.054,79	-2.945,21	0,00
70121001	LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	363,96	0,00	0,00	550,90	550,90	0,00
70220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.631,34	2.800,00	0,00	2.339,85	-460,15	0,00
70320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte (SV)	4.443,34	7.350,00	0,00	6.412,93	-937,07	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	286.060,90	408.000,00	0,00	330.404,07	-77.595,93	0,00
75110001	Zinsen f. überz. u. zu früh in Anspr. gen. Landes.	0,00	0,00	0,00	1.603,46	1.603,46	0,00
75170001	Zinsen für Kredite (Kreditinstitute)	243.052,34	355.000,00	0,00	233.948,71	-121.051,29	0,00
75171001	Zinsen für Kassenkredite	1.654,57	5.000,00	0,00	81.320,69	76.320,69	0,00
75172001	Zinsen für Zinsswab-Geschäfte	41.353,99	48.000,00	0,00	13.531,21	-34.468,79	0,00
14	- Transferausszahlungen	9.446.486,28	11.244.400,00	505.000,00	10.479.633,61	-764.766,39	150.000,00
73410001	Gewerbesteuerumlage	530.622,28	500.000,00	0,00	483.696,33	-16.303,67	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
73740001	Kreisumlage, allgemein	5.842.952,00	6.663.000,00	333.000,00	6.301.226,00	-361.774,00	0,00
73750001	Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	2.888.064,00	3.891.400,00	172.000,00	3.481.518,28	-409.881,72	150.000,00
73990002	Krankenhausumlage	184.848,00	190.000,00	0,00	213.193,00	23.193,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	428,37	181.000,00	0,00	7.088,12	-173.911,88	0,00
74420001	Vorsteuer 7 %	0,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
74420009	UMST-Zahllast	428,37	5.000,00	0,00	5.703,73	703,73	0,00
74423001	Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	667,84	667,84	0,00
74820001	Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	5.000,00	0,00	716,55	-4.283,45	0,00
74990021	Ausz. i. R. Widersprüche Gewerbesteuer	0,00	91.000,00	0,00	0,00	-91.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**9.793.368,36**	**11.888.780,00**	**505.000,00**	**10.870.682,09**	**-1.018.097,91**	**150.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**11.212.926,20**	**9.397.340,00**	**-505.000,00**	**9.932.698,17**	**535.358,17**	**-150.000,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.512.780,58	1.610.000,00	0,00	1.617.976,13	7.976,13	0,00
68110001	Investitionszuweisungen vom Land	1.212.780,58	1.310.000,00	0,00	1.317.976,13	7.976,13	0,00
68119901	Konsumtive Schulpauschale	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
20	+Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	71.719,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68410001	Einzahlg. aus der Veräußerg. v. Finanzanlagen	71.719,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.785,23	8.800,00	0,00	8.899,96	99,96	0,00
68683001	Tilgung von Wohnungsbaudarlehen	6.785,23	8.800,00	0,00	8.899,96	99,96	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.591.285,37**	**1.618.800,00**	**0,00**	**1.626.876,09**	**8.076,09**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**1.591.285,37**	**1.618.800,00**	**0,00**	**1.626.876,09**	**8.076,09**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**12.804.211,57**	**11.016.140,00**	**-505.000,00**	**11.559.574,26**	**543.434,26**	**-150.000,00**
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	700.000,00	15.328.000,00	4.600.000,00	11.800.000,00	-3.528.000,00	3.428.000,00
69270001	Kreditaufnahmen (Kreditinstitute)	700.000,00	15.328.000,00	4.600.000,00	11.800.000,00	-3.528.000,00	3.428.000,00
34	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskrediten	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69371001	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilg. u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	316.950,55	2.420.000,00	0,00	2.289.686,32	-130.313,68	0,00
79275001	Tigung für Kredite (Kreditinstitute)	316.950,55	2.420.000,00	0,00	2.289.686,32	-130.313,68	0,00
36	- Tilgung und Gewährung v. Liquiditätskrediten	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79370001	Auszahlung Kassenkredit	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**383.049,45**	**12.908.000,00**	**4.600.000,00**	**9.510.313,68**	**-3.397.686,32**	**3.428.000,00**

Erläuterungen

40130001 Gewerbesteuer
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Die Gewerbesteuer und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer haben sich leider nicht positiv entwickelt. Zusammen sind etwa 619.000 € Mindererträge zu verzeichnen.

45111001 Konzessionsabgabe Strom
Die Mehrerträge sind auf die Endabrechnung 2022 zurückzuführen.

45112001 Konzessionsabgabe Gas
Hier sind Mindererträge zu verzeichnen. Sie sind auf die Endabrechnungen 2022 und 2023 zurückzuführen.

45113001 Konzessionsabgabe Wasser
Der Rat der Stadt Preußisch Oldendorf hat in seiner Sitzung am 18.10.2017 beschlossen, dass seitens der Stadtwerke Preußisch Oldendorf die Zahlung einer Konzessionsabgabe für den Bereich Wasser ab dem Jahr 2017 in Höhe des Auflösungsbetrages für die Wasseranschlussbeiträge erfolgen soll. Die Abführung ist zudem abhängig von der Erwirtschaftung eines steuerlichen Mindestgewinns. Aufgrund des vorläufigen Jahresergebnisses der Stadtwerke Preußisch Oldendorf zum 31.12.2023 ist davon auszugehen, dass dieser steuerliche Mindestgewinn nicht erwirtschaftet werden konnte und somit keine rechtliche Möglichkeit zur Zahlung einer Konzessionsabgabe für das Jahr 2023 besteht.

Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

45620003 Habenzinsen Gewerbesteuer
Aufgrund von Abgängen bei Nachforderungen für vergangene Jahre ist hier ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 11.000 € zu verzeichnen.

45820002 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Es handelt sich um Rückstellungen für Widersprüche im Bereich Gewerbesteuer und Zinsen für Gewerbesteuer.

45890001 Zuschreibungen
Aufgrund der Aufhebung von Niederschlagungen im Bereich Gewerbesteuer konnten außerplanmäßig rd. 131.000 € vereinnahmt werden.

53410001 Gewerbesteuerumlage
Aufgrund des geringeren Gewerbesteueraufkommens konnten bei der Gewerbesteuerumlage Einsparungen erzielt werden.

53740001 Kreisumlage, allgemein
53750001 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt
Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO können Rückstellungen gebildet werden für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach § 56 Kreisordnung für das Land NRW aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres, die in die Berechnungen der Umlagegrundlage nach dem jeweils geltenden Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände einbezogen werden.

In die Umlagegrundlage der Kreisumlage werden die Grundsteuer A + B, die Gewerbesteuer, der Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, die Kompensationsleistungen sowie die Gewerbesteuerumlage eingerechnet bzw. abgezogen.

Die Kreisumlage wird auf Grundlage der Steuerkraftmesszahl berechnet. Die Referenzperiode wird durch das GFG festgesetzt und stellt in der Regel das zweite Halbjahr des vorletzten Haushaltsjahres sowie das erste Halbjahr des letzten Haushaltsjahres dar. Auf Grundlage der Steuereinzahlungen der Referenzperiode wird die Steuerkraftmesszahl berechnet, die den Planbetrag darstellt. Unter Zuhilfenahme der Steuereinzahlungen des aktuellen Haushaltsjahres kann die zukünftige Steuerkraftmesszahl berechnet werden, die als Ist-Betrag bezeichnet wird. Hohe Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres führen entsprechend zu einer in der Zukunft höheren Kreisumlage. Der Unterschiedsbetrag zwischen Plan-Betrag und Ist-Betrag kann entsprechend als Rückstellung passiviert werden.

Für das Jahr 2023 bedeutet dies die Inanspruchnahme einer Rückstellung für die allgemeine Kreisumlage in Höhe von 333.000 € und einer Rückstellung für die differenzierte Kreisumlage in Höhe von 172.000 €, zusammen also 505.000 €. Im Gegenzug wurde eine Rückstellung für die Abrechnung der differenzierten Kreisumlage 2023 gebildet.

53990002 Krankenhausumlage
Die Krankenhausumlage ist rd. 23.200 € höher ausgefallen als geplant.

54820001 Sollzinsen Gewerbesteuer
Es sind kaum Zinsen für Gewerbesteuer-Erstattungen angefallen. Der Ansatz konnten fast komplett eingespart werden.

54999893 Aufwand befr. Niederschl. und Zuführung EWB
Bei den Aufwendungen handelt es sich überwiegend um abgeschriebene Forderungen im Bereich der Gewerbesteuer.

54999894 Aufwand durch Erlass
Es handelt sich überwiegend um den Erlass von Gewerbesteuerforderungen.

46150001 Verzinsung Eigenkapital Stadtwerke
Hier konnte der Ansatz nicht erreicht werden. Die Erträge liegen rd. 75.000 € unter dem veranschlagten Wert.

49110001 Außerordentliche Erträge
Es handelt sich um die Isolation von Aufwendungen und Erträgen, die aufgrund der Corona-Krise und durch den Ukraine-Krieg entstanden sind.

Aufnahme von Krediten / Zinsaufwendungen
Die Stadt verfügte im Jahr 2023 über Darlehensermächtigungen in Höhe von 15,3 Mio. € (10,7 Mio. € = Ermächtigung 2023, 4,6 Mio. € Ermächtigung aus 2022). Von der Ermächtigung 2022 wurden 4,5 Mio. € in Anspruch genommen. Von der Ermächtigung 2023 wurden 7,3 Mio. € in Anspruch genommen und 3,4 Mio. € nach 2024 übertragen. Bei den Zinsaufwendungen sowie der Tilgung konnten aufgrund der Übertragungen Einsparungen erzielt werden.

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Preußisch Oldendorf

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	davon Ermächtigungsübertragungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
299004 Tilgung Wohnungsbaudarlehen	6.785,23	8.800,00	0,00	8.899,96	99,96	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	6.785,23	8.800,00	0,00	8.899,96	99,96	0,00
299005 Allgemeine Investitionspauschale	1.098.447,37	1.200.000,00	0,00	1.199.644,70	-355,30	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.098.447,37	1.200.000,00	0,00	1.199.644,70	-355,30	0,00
299007 Sportpauschale (inv.)	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
299008 Feuerschutz-Pauschale	54.333,21	50.000,00	0,00	58.331,43	8.331,43	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.333,21	50.000,00	0,00	58.331,43	8.331,43	0,00

Teilfinanzrechnung

B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen

für das Haushaltsjahr 2023

Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen 2023

Investitionen

Stadt Preußisch Oldendorf

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist
114001 Neubau FWGH in Bad Holzhausen	-1.701,16	-37.058,50	-19.322,68	-17.735,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.701,16	37.058,50	19.322,68	17.735,82
114003 Streusalzhalle einsch. Zuwegung	-18.025,32			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.025,32			
115002 Umbau Verwaltungstrakt Sekundarschule	-8.062,76			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	8.062,76			
115006 Baul. Maßnahmen an der Sek (Brandschutz u. a.)		-213.565,64	-2.344,30	-211.221,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		213.565,64	2.344,30	211.221,34
117003 Gute Schule 2020 (GS Bad Ho)	-20.000,00		-28.475,71	28.475,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00		28.475,71	-28.475,71
118003 Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	-192.734,63	-5.024.750,97	-2.130.429,28	-2.894.321,69
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	368.000,00	42.000,00	72.000,00	-30.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	560.734,63	4.946.750,97	2.198.199,28	2.748.551,69
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		120.000,00	4.230,00	115.770,00
118005 KInvFG (Grundschule Preußisch Oldendorf)	-977,72			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.799,43			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.777,15			
119003 Errichtung von Mobilstationen (Landei-mobil)		-9.700,00		-9.700,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		38.000,00		38.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		47.700,00		47.700,00
119008 San. d. Remise am H.d.G Bad Ho. m. MWST	142.095,60	-499.189,18	-86.736,83	-412.452,35
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.550,00	30.000,00	30.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.454,40	529.189,18	116.736,83	412.452,35
119010 Feuerwehrzufahrt a. d. GS Bad Holzhausen		-6.721,32		-6.721,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		6.721,32		6.721,32
120002 Erneuerung der Einrichtung (Aula Sekundarschule)	-46.245,66			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	46.245,66			
120003 Schaffung zusätzlicher Lehrer-WC-Anlagen (Sek)			-11.047,92	11.047,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			11.047,92	-11.047,92
120006 Brandmelde- u. ELA-Anlage (Rathaus)	-101.712,83	-57.630,22	-34.910,82	-22.719,40
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		57.630,22		57.630,22
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	101.712,83		34.910,82	-34.910,82
120007 Brandmeldeanlage (HdG Bad Holzhausen) m. MWST	-4.899,97	-45.100,03		-45.100,03
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.899,97	45.100,03		45.100,03
120010 Brandschutzmaßnahmen (HdG Bad Holzhausen) m. MWST	-3.570,00	-31.430,00		-31.430,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.570,00	31.430,00		31.430,00
120011 Maßn. aufg. Gefährd.-Beurteilung i.d. FWGH	-42.363,49	-148.149,96		-148.149,96
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.274,66			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.765,16	100.000,00		100.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.323,67	48.149,96		48.149,96
120013 Übergangswohnheim in Börninghausen		-55.000,00	-17.662,25	-37.337,75
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		55.000,00		55.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			17.662,25	-17.662,25
120014 Erneuerung der Minigolfhütte in Börninghausen	-6.046,28			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.046,28			
121001 Brandschutzmaßnahmen ÜGWH Langenhegge 2a		-27.000,00		-27.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		27.000,00		27.000,00
121003 Erneuerung Zaunanlage (Beachvolleyballanlage)		-19.000,00	-25.016,30	6.016,30
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		13.000,00		13.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		32.000,00		32.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			25.016,30	-25.016,30
121004 Ausbau Infrastruktur OGS (GS P. O.)	-1.294,79			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.339,40			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	8.634,19			
121005 Ausbau Infrastruktur OGS (GS Bad Ho)	-2.491,60			

Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen 2023

Investitionen

Stadt Preußisch Oldendorf

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.119,15			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	16.610,75			
122001 Schulentwicklungsplanung	-11.763,40			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.763,40			
199001 Erwerb von VMG > 800 € (EDV)	-10.985,54	-10.000,00		-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.985,54	10.000,00		10.000,00
199002 Erwerb von VMG > 800 € (Allg. Verwaltung)	-3.667,16	-3.000,00	-3.269,67	269,67
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.667,16	3.000,00	3.269,67	-269,67
199003 Erwerb von VMG > 800 € (Gebäudemanagement)	-10.777,00	-117.500,00	-51.220,27	-66.279,73
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.777,00	117.500,00	51.220,27	66.279,73
199004 Erwerb von VMG > 800 € (GS P.O.)	-622,00	-2.000,00	-2.929,78	929,78
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.317,61			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	9.939,61	2.000,00	2.929,78	-929,78
199005 Erwerb von VMG > 800 € (GS Bad Ho)	-2.795,38	-2.000,00	-3.059,92	1.059,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.507,92			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	5.303,30	2.000,00	3.059,92	-1.059,92
199006 Erwerb von VMG > 800 € (Sekundarschule)	-60.426,00	-91.300,00	-55.169,94	-36.130,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.468,21	5.700,00	5.400,00	300,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	106.894,21	97.000,00	60.569,94	36.430,06
199007 Erwerb von VMG > 800 € (Schulträgeraufg. allg.)		-2.000,00		-2.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		2.000,00		2.000,00
199008 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Sportanlagen)			-484,03	484,03
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			484,03	-484,03
199010 Erwerb von VMG > 800 € (Stadtarchiv)		-8.000,00		-8.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		8.000,00		8.000,00
199012 Baul. Maßn. a. d. Grundschule Bad Holzhausen		-21.500,00		-21.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		18.000,00		18.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		3.500,00		3.500,00
199013 Erwerb GWGs 250 bis 800 € (EDV)	-9.432,64	-8.660,00	-3.799,22	-4.860,78
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	9.432,64	8.660,00	3.799,22	4.860,78
199014 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Stadtbücherei)		-500,00		-500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		500,00		500,00
199015 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Allg. Verwaltung)	-1.724,81	-4.200,00	-4.158,77	-41,23
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.724,81	4.200,00	4.158,77	41,23
199016 Erwerb GWG 250 - 800 € Gebäudemanagement	-7.587,88	-4.000,00	-3.074,20	-925,80
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	7.587,88	4.000,00	3.074,20	925,80
199017 Erwerb von GWGs 250 - 800 € (GS P. O.)	-339,00	-2.000,00		-2.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	339,00	2.000,00		2.000,00
199018 Erwerb GWGs 250 - 800 € (GS Bad Ho)	-1.678,65	-2.000,00		-2.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.678,65	2.000,00		2.000,00
199019 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Sek.)	-3.136,03	-6.000,00	-3.271,51	-2.728,49
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	3.136,03	6.000,00	3.271,51	2.728,49
199020 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Schulträgeraufg. allg.)		-1.000,00		-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		1.000,00		1.000,00
199022 Brandschutzmaßnahmen an der GS Bad Ho		-100.000,00		-100.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000,00		100.000,00
199024 Gebäudemanagement (allgemein)			82.239,00	-82.239,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen			82.239,00	-82.239,00
215001 Grunderwerb Wohnbaufl.	-12.870,71	-987.129,29		-987.129,29
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	12.870,71	987.129,29		987.129,29
218001 Grunderwerb Ausgleichsflächen		-33.249,36	-16.079,61	-17.169,75
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.		33.249,36	16.079,61	17.169,75
299002 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten		5.000,00	-1.270,37	6.270,37
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen		10.000,00		10.000,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.		5.000,00	1.270,37	3.729,63

Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen 2023

Investitionen

Stadt Preußisch Oldendorf

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist
299004 Tilgung Wohnungsbaudarlehen	6.785,23	8.800,00	8.899,96	-99,96
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	6.785,23	8.800,00	8.899,96	-99,96
299005 Allgemeine Investitionspauschale	1.098.447,37	1.200.000,00	1.199.644,70	355,30
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.098.447,37	1.200.000,00	1.199.644,70	355,30
299007 Sportpauschale (inv.)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
299008 Feuerschutz-Pauschale	54.333,21	50.000,00	58.331,43	-8.331,43
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.333,21	50.000,00	58.331,43	-8.331,43
315001 Erwerb von VMG > 800 € (Asyl + Altes Pfarrhaus)	-4.970,00	-27.000,00		-27.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.970,00	27.000,00		27.000,00
317001 Anschaffung von Sirenen (allg. Gefahrenabwehr)		-58.881,31		-58.881,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		58.881,31		58.881,31
320001 Neubau Kletterturm am Jugendtreff	665,00	-69.005,16	-77.836,78	8.831,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	665,00		1.500,00	-1.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		69.005,16	79.336,78	-10.331,62
399001 Erwerb von Fahrzeugen (Feuerwehr)	480,00	-1.664.781,12	-15.739,40	-1.649.041,72
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	495,00			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	15,00	1.664.781,12	15.739,40	1.649.041,72
399002 Erwerb von VMG > 800 € (Verkehrsangelegenh.)		-1.000,00		-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		1.000,00		1.000,00
399003 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Feuerw.)	-1.560,27	-20.000,00	-30.882,64	10.882,64
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.560,27	20.000,00	30.882,64	-10.882,64
399004 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Asyl + Altes Pfarrhaus)	-13.988,45	-20.000,00	-4.875,04	-15.124,96
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	13.988,45	20.000,00	4.875,04	15.124,96
399005 Erwerb von VMG > 800 € (Jugentreff)	1.600,00	-2.000,00		-2.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.600,00			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		2.000,00		2.000,00
399007 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Standesamt)	-1.646,25			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.646,25			
399008 Erwerb von VMG > 800 € (Feuerwehr)	-17.395,15	-78.500,00	-34.475,84	-44.024,16
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	17.395,15	78.500,00	34.475,84	44.024,16
399009 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Jugend-Treff)		-1.500,00	-775,52	-724,48
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		1.500,00	775,52	724,48
406018 Geh-/Radweg a. d. Rathausstr./Bergstr.	-43.649,26		5.442,02	-5.442,02
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			5.442,02	-5.442,02
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.649,26			
406021 Mindener Straße im Bereich OD Offelten		-300.000,00		-300.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000,00		300.000,00
406025 Umlegung der Bruchriede	-23.305,84		-6.919,50	6.919,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.700,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.005,84		6.919,50	-6.919,50
412003 Anlegung neuer Sportplatz an der Sekundarschule		-1.397.951,00	-44.088,32	-1.353.862,68
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			36.700,00	-36.700,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.397.951,00	80.788,32	1.317.162,68
414002 Limbergstr. (Haspelstr. bis Eisenbahnstr.)	2.550,48			
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.550,48			
414003 Offelter Weg			-10.672,79	10.672,79
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.672,79	-10.672,79
416002 "Langenhegge" (Nord-Süd)	-78.504,54	-218.021,45	17.985,60	-236.007,05
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.985,60		17.985,60	-17.985,60
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.490,14	218.021,45		218.021,45
417001 Hermannstraße	1.836,86			
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.836,86			
417002 Zum Sonnenbrink	28,80			
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28,80			

Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen 2023

Investitionen

Stadt Preußisch Oldendorf

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist
417004 Hohenstiege			60.565,92	-60.565,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			104.643,57	-104.643,57
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			-44.077,65	44.077,65
417005 Sanierung "Altes Pfarrhaus"	-69.930,44			
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	69.930,44			
417006 Gewässerumlegung an der Straße "Zur Freiheit"		-40.000,00		-40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		40.000,00
418003 Erweiterung Am Grasweg	-234.739,39		-22.164,46	22.164,46
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.739,39		22.164,46	-22.164,46
420002 ISEK-Schatten- u. Charakterpl. Bahnhofstr. m. MWSt	-37.047,69	-1.633,50	26.502,67	-28.136,17
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.047,69	1.633,50	23.497,33	-21.863,83
420004 WWE - Umgestaltung Mühlenbach Einingh. Weg	66,40			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66,40			
420008 Aufstellung Hochwasserschutzkonzept für Bad Ho	-46.196,10			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.013,36			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.182,74			
420011 Neubau Gewässerverrohrung Linkenstraße	-3.239,18			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.239,18			
420012 Neubau Oberflächenwasserrückhaltebecken	-11.963,07	-98.036,93	-10.359,09	-87.677,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.963,07	98.036,93	10.359,09	87.677,84
420013 Anschaffung von Bänken u. a. (Grünanlagen)		-10.000,00	-10.068,44	68,44
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		10.000,00	10.068,44	-68,44
421001 Brücke "Zur Ölmühle"	-174.052,17	-3.615,82	-3.615,82	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	174.052,17	3.615,82	3.615,82	
421004 Hafenstraße		-50.000,00		-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00		50.000,00
421007 ISEK - Barrierefr. Zuweg. südl. Kurparkeing. MWST		-59.008,12	-23.428,24	-35.579,88
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			45.000,00	-45.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		59.008,12	68.428,24	-9.420,12
421008 ISEK - Quellpark Rumenstr. (m. MWSt)	-52.372,12	-48.839,56	-37.758,43	-11.081,13
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.372,12	48.839,56	37.758,43	11.081,13
421009 Ausbau Langenhegge 2. BA (Ost-West)	-22.100,00	-1.127.028,73	-832.943,42	-294.085,31
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.100,00	1.127.028,73	832.943,42	294.085,31
421010 Neugestaltung des Schulhofes GS Bad Ho		-40.000,00		-40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		40.000,00
422005 Ern. Fenster + Sonnensch. Sek (Innenhof)	-188.485,37		-50.000,00	50.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.278,70			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	235.764,07		50.000,00	-50.000,00
422006 Neuinstallation Sonnenschutz Südseite Rathaus	-10.000,88	-4.999,12		-4.999,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,88	4.999,12		4.999,12
422007 WWE - Gewässerrenatur. Gr. Diekfluss	-3.674,22	-11.746,38	-7.967,24	-3.779,14
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.674,22	11.746,38	7.967,24	3.779,14
422008 WWE - Gewässerrenatur. Große Aue im Hollw. Holz		-10.000,00		-10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00		10.000,00
422009 Sanierung des FWGH P. O.		-257.000,00		-257.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		150.000,00		150.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		367.000,00		367.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		40.000,00		40.000,00
422010 Neuenfelder Straße		-390.000,00		-390.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		390.000,00		390.000,00
422011 Erwerb v. Gebäuden	-289.070,44	-7.661.000,00	-7.310.878,67	-350.121,33
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	99.990,00	7.645.000,00	7.139.461,81	505.538,19
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.080,44			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		16.000,00	171.416,86	-155.416,86

Teilfinanzrechnung B. Nachweis der Investitionsmaßnahmen 2023

Investitionen

Stadt Preußisch Oldendorf

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist
423001 Brücke 39 in Engershausen		-90.000,00		-90.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		90.000,00		90.000,00
423002 Neubau ÜGWH Getmolder Straße 14	-9.520,00	-50.000,00	-3.542,63	-46.457,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.520,00	50.000,00	3.542,63	46.457,37
423003 Erneuerung Pavillon Minigolfanlage P. O.		-10.000,00		-10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00		10.000,00
423004 Brücke Heddinghauser Straße		-40.000,00		-40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		40.000,00
423005 Brücke Zum Limberg		-170.000,00	-25.916,31	-144.083,69
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		170.000,00	25.916,31	144.083,69
423006 WWE-Schröttinghauser Bach		-4.400,00		-4.400,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.600,00		6.600,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		11.000,00		11.000,00
423007 WWE-Nebengewässer Ravensberger Straße		-2.000,00		-2.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.000,00		3.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00		5.000,00
423009 Erweiterung der OGS Preußisch Oldendorf		-50.000,00	-61.840,60	11.840,60
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	61.840,60	-11.840,60
423010 Ern. Fenster + Sonnenschutz OG Innenhof (Sek)		-8.300,00		-8.300,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		51.700,00		51.700,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000,00		60.000,00
499001 Erwerb von VMG > 800 € -Bauhof-	-213.429,92	-112.000,00	-71.360,35	-40.639,65
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	19.246,00			
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	232.675,92	112.000,00	71.360,35	40.639,65
499002 Erneuerung von Straßen	975,00	-170.000,00	900,00	-170.900,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	975,00		900,00	-900,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		170.000,00		170.000,00
499003 Maßnahmen im Bereich Straßenbeleuchtung	-240,00	-89.450,81	-49.217,22	-40.233,59
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			18.815,95	-18.815,95
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	240,00	89.450,81	68.033,17	21.417,64
499005 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Bauhof)	-4.540,43	-4.000,00	-795,99	-3.204,01
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.540,43	4.000,00	795,99	3.204,01
499008 Erwerb von VMG > 800 € (Grünanlagen, Spielplätze)		-15.000,00		-15.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		15.000,00		15.000,00
499009 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Freibad) mit MWSt		-500,00		-500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		500,00		500,00
499010 Erwerb GWGs 250 - 800€ (Grünanlagen, Spielplätze)	-10.577,91	-2.000,00	-4.571,31	2.571,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	10.577,91	2.000,00	4.571,31	-2.571,31
499011 Grundstücksangelegenheiten (Straßen)	6.270,00	-4.000,00	9.597,60	-13.597,60
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	6.270,00		9.597,60	-9.597,60
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.		4.000,00		4.000,00
523001 Reprädikatisierung von Heilbad + Luftkurorten		-30.000,00	-1.398,71	-28.601,29
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		30.000,00	1.398,71	28.601,29
599001 Erwerb von VMG > 800 € (Touristik) mit MWST	-1.949,22	-8.200,00	-807,67	-7.392,33
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.949,22	8.200,00	807,67	7.392,33
599002 Erwerb GWGs 250 - 800 € (Touristik) mit MWST	-286,72	-2.000,00		-2.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	286,72	2.000,00		2.000,00
599003 Aufstellung von Schutzhütten (mit MWSt)	4.299,49			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.712,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.412,51			

Schlussbilanz

der Stadt Preußisch Oldendorf

zum 31.12.2023

Stadt Preußisch Oldendorf
Schlussbilanz zum 31.12.2023

AKTIVSEITE

	31.12.2023		*31.12.2022*
	€	€	€
0. Aufw. z. Erhalt d. gem. Leist.-Fäh. (Covid-19 und Ukrainekrieg)		**2.617.600,04**	1.700.716,04
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		**100.205,16**	111.513,40
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	3.706.529,63		3.681.091,02
1.2.1.2 Ackerland	1.842.481,53		1.850.779,53
1.2.1.3 Wald, Forsten	265.966,61		265.966,61
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	114.973,00	**5.929.950,77**	114.973,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinricht.	928.066,45		852.908,00
1.2.2.2 Schulen	10.536.020,23		10.830.591,71
1.2.2.3 Wohnbauten	8.042.676,81		1.061.131,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst- , Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.159.411,90	**28.666.175,39**	9.236.440,62
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.084.548,37		4.982.567,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.819.134,82		1.888.264,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.417.206,88		16.232.094,68
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	**23.320.890,07**	0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.049.475,34		889.069,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.500,00		9.183,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.306.610,44		2.226.019,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.384.794,23		1.501.067,94
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.200.050,12	**8.949.430,13**	1.921.299,74

1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.2 Beteiligungen	6.055,74		6.055,74
1.3.3 Sondervermögen	12.200.952,46		12.200.952,46
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	200.221,79		200.221,79
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	273.796,54	**12.681.026,53**	282.696,50
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	158.626,88		139.865,18
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	**158.626,88**	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.799.762,47		2.299.621,56
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	629.224,94		482.321,52
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	46.246,77	**2.475.234,18**	73.870,49
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	**0,00**	0,00
2.4 Liquide Mittel		**381.016,54**	1.749.342,88
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		**381.901,44**	354.951,90
SUMME AKTIVA		**85.662.057,13**	**77.145.575,31**

Stadt Preußisch Oldendorf
Schlussbilanz zum 31.12.2023

PASSIVSEITE

	31.12.2023 €	€	*31.12.2022* €
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	15.079.904,98		15.026.508,03
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	4.480.819,04		4.258.506,46
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.434.421,04	**18.126.302,98**	222.312,58
2. Sonderposten			
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	23.869.873,00		23.049.491,51
2.2 Sonderposten für Beiträge	5.666.489,00		6.221.152,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	178.210,41		145.108,28
2.4 Sonstige Sonderposten	559.458,94	**30.274.031,35**	419.736,29
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	9.184.508,00		9.277.564,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	794.567,03		802.243,43
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.877.682,26	**11.856.757,29**	2.316.231,13
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00		0,00

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
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	21.140.765,18		11.677.006,78
	21.140.765,18		
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	211.485,25		225.460,25
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.447.441,49		729.498,07
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	321.233,44		370.330,89
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	630.692,01		269.836,31
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.337.276,92	**25.088.894,29**	1.796.711,18
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**316.071,22**	337.878,12
SUMME PASSIVA		**85.662.057,13**	**77.145.575,31**

Anhang

zum

Jahresabschluss 2023

der Stadt Preußisch Oldendorf

1. Einführung
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
3. Erläuterung der Bilanzpositionen
4. Erläuterung der Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung
5. Sonstige Verpflichtungen
6. Einsatz derivativer Finanzinstrumente
7. Gleichstellungsplan

Anhang zur Bilanz zum 31.12.2023

1. Einführung

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) aufgestellt.

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitenspiegel sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsätzlich waren für den Jahresabschluss 2023 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die auch bei der Aufstellung des Vorjahresabschlusses nach dem NKF angewendet wurden.

Die Bewertung und Bilanzierung der städtischen Vermögensteile und Schulden erfolgte entsprechend den Bestimmungen der KomHVO. Dabei wurde von den Inventurvereinfachungsverfahren gem. § 30 KomHVO Gebrauch gemacht.

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs-/Herstellungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen bewertet (fortgeführte Anschaffungs- und Herstellungskosten). Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung wurden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Vorgehensweise bei der Bewertung des Anlage- und Umlaufvermögens ist bei den Erläuterungen zu den jeweiligen Bilanzpositionen im Folgenden detailliert dargelegt.

Bei der Bildung von Rückstellungen wurden ungewisse Verpflichtungen berücksichtigt. Weitere Risiken waren nicht erkennbar.

Die Verbindlichkeiten wurden in Höhe des jeweiligen Rückzahlungsbetrages bilanziert.

3. Erläuterung der Bilanzpositionen

3.1 Aktivierende Bilanzierungshilfe Corona/Ukraine

Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde im Jahr 2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen" (NKF-CIG) vom 29.09.2020 erlassen. Im Jahr 2022 wurde das Gesetz überarbeitet und auf die Belastungen durch den russischen Angriffskrieg in der Ukraine ausgeweitet auf das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

Die Haushaltsbelastungen in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine wurden letztmalig für das Haushaltsjahr 2023 in einer Nebenrechnung ermittelt. Die so ermittelte Summe der

Haushaltsbelastungen in Höhe von 916.884 € wurde als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt.

Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig angesetzte Bilanzierungshilfe von mittlerweile zusammen rd. 2,6 Mio. € ist beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig. Daneben steht den Kommunen im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

3.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

3.3 Sachanlagen

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert von 250 € - 800 € netto werden im Jahr des Zugangs als laufender Aufwand erfasst.

3.4 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen werden grundsätzlich mit den Anschaffungskosten angesetzt. Im Fall des Sondervermögens erfolgt die Bewertung anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz.

Die Stadt hält eine Pflichteinlage sowie eine freiwillige Einlage aufgrund eines Dienstherrenwechsels in dem Versorgungsfonds Klassik der Kommunalen Versorgungskassen für Westfalen-Lippe. Dieser Fonds ist ein Spezial-Sondervermögen, das sowohl in festverzinsliche Wertpapiere als auch in Aktien anlegt. Er wurde zu den Anschaffungskosten in die Bilanz eingestellt.

Des Weiteren sind u. a. unter dieser Position die Beteiligungen an der Minden-Herforder-Verkehrsgesellschaft (MHV) und der Verkehrsgesellschaft Landkreis Osnabrück GmbH (VLO) ausgewiesen. Die an diesen Unternehmen gehaltenen Anteile machen jeweils deutlich weniger als 20 % des Nennkapitals aus und sind jeweils in Höhe des in den Gesellschafterverträgen festgelegten Anteilswertes bilanziert.

Das Sondervermögen enthält ausschließlich die Beteiligung am Eigenbetrieb Stadtwerke Preußisch Oldendorf.

3.5 Umlaufvermögen

3.5.1 Vorräte

Vorräte werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten bilanziert.

Im Bereich des Bauhofes wird für Elektroartikel, Kfz-Ersatzteile, Verkehrsschilder, Streusalz und Straßenbaumaterial sowie im Bereich der Verwaltung für Büromaterial und Familienstammbücher Lagerhaltung betrieben. Die verwertbaren einzelnen Lagerbestände im Bereich des Bauhofes weisen dabei einen Wert von jeweils deutlich unter 5.000 € auf. In der Verwaltung werden Materialien mit einem Wert von jeweils maximal 1.500 € bevorratet. Im Hinblick auf den geringen Wert dieser Vorräte im Vergleich zum Gesamtvermögen der Stadt gelten diese aus Vereinfachungsgründen als verbraucht und wurden nicht in die Bilanz aufgenommen.

Eine Besonderheit stellen die im Gewerbe- und Industriepark Hafen im Stadtteil Getmold vorgehaltenen Gewerbeflächen dar. Da es beabsichtigt ist, diese Flächen an Gewerbetreibende zu veräußern, sind sie dem Umlaufvermögen zuzuordnen.

3.5.2 Forderungen

Hier werden öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen zum Nennwert ausgewiesen. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt, die 490.287,48 € betragen.

Auf eine Pauschalwertberichtigung wird seit 2016 aufgrund des geringen Wertes verzichtet.

3.5.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter dieser Bilanzposition sind die debitorischen Kreditoren ausgewiesen.

3.5.4 Liquide Mittel

Hier sind die Guthaben bei den Kreditinstituten und die Geldbestände der Einnahmekassen zum 31.12.2023 ausgewiesen.

3.6 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Ausgaben vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen.

3.7 Eigenkapital

Die Schlussbilanz zum 31.12.2023 weist ein Eigenkapital in Höhe von **18.126.302,98 €** aus. Einen gesonderten Überblick über den Stand und die Entwicklung ist dem beigefügten Eigenkapitalspiegel (Anlage 4) zu entnehmen.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 (3) Satz 1 GO NRW wurden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage gem. § 44 (3) Satz 1 KomHVO verrechnet. Diese erhöht sich in 2023 um insgesamt **53.396,95 €**.

Im Einzelnen setzt sich dieser Wert wie folgt zusammen:

Objekt	Erträge €	Aufwendungen €	Saldo €
Verkauf/Abgänge Vermögensgegenstände	6.509,00	1,00	6.508,00
Verkauf/Abgänge Gebäude	0,00	1.239,00	-1.239,00
Verkauf/Abgänge Grundstücke	8.446,60	0,00	8.446,60
Verkauf/Abgänge Infrastrukturvermögen	0,00	1,00	-1,00
Abgänge/Auflösung SoPos	42.021,00	2.338,65	39.682,35
	56.976,60	**3.579,65**	**53.396,95**

3.8 Sonderposten

Investiv genutzte Sonderposten für Zuwendungen wurden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, werden als erhaltene Anzahlungen passiviert.

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Für die Straßenbaumaßnahme Rathausstraße/Bergstraße wurden in 2023 rd. 99.000 € Straßenbaubeiträge abgerechnet.

Für die Straßenbaumaßnahme Hohestiege konnten die Beiträge, die bereits durch Ablöseverträge gezahlt wurden, an die Anlieger zurückgezahlt werden, da das Land die Baumaßnahme mit rd. 105.000 € gefördert hat.

Sonderposten für den Gebührenausgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet. Kostenüber- und Kostenunterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes sind nach § 6 KAG innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen.

Sonderposten für den Gebührenausgleich

Bezeichnung	Stand 01.01.2023	Zugang / Abgang	Stand 31.12.2023
Wasserläufe im Einzugsbereich "Große Aue"	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserläufe im Einzugsbereich "Hunte"	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Friedhof Harlinghausen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abfallbeseitigung	145.108,28 €	33.102,13 €	178.210,41 €
	145.108,28 €	**33.102,13 €**	**178.210,41 €**

3.9 Rückstellungen

Bezeichnung	Stand 01.01.2023	Zuführung	Inanspruch-nahme/ Auflösung	Stand 31.12.2023
Pensionsrückstellungen	9.277.564,00 €	136.555,00 €	229.611,00 €	9.184.508,00 €
Instandhaltungsrück-stellungen	802.243,43 €	413.000,00 €	420.676,40 €	794.567,03 €
Sonstige Rückstellungen	2.316.231,13 €	548.623,54 €	987.172,41 €	1.877.682,26 €
	12.396.038,56 €	**1.098.178,54 €**	**1.637.459,81 €**	**11.856.757,29 €**

3.9.1 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 Bewertung erfolgt mit dem im § 37 Abs. 1 KomHVO vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Heubeck.

Im Vergleich zum Vorjahr wurde lt. Heubeck Gutachten keine Anpassung vorgenommen.

Die ausgewiesenen Pensionsrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Stand 01.01.2023 €	Zuführung €	Inanspruch-nahme/ Auflösung €	Stand 31.12.2023 €
Pensionsrückstellungen	7.222.066,00	119.242,00	175.917,00	7.165.391,00
Beihilferückstellungen	2.055.498,00	17.313,00	53.694,00	2.019.117,00
	9.277.564,00	**136.555,00**	**229.611,00**	**9.184.508,00**

	Anzahl	Teilwert der Pensionsver-pflichtungen €	Teilwert der Beihilfever-pflichtungen €	Summe €
Aktive	8	1.851.229,00	458.127,00	2.309.356,00
Versorgungsempfänger	11	5.314.162,00	1.560.990,00	6.875.152,00
	19	**7.165.391,00**	**2.019.117,00**	**9.184.508,00**

3.9.2 Instandhaltungsrückstellungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gem. § 37 Abs. 4 KomHVO gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Die Instandhaltungsrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Stand 01.01.2023 €	Zuführung €	Inanspruch-nahme/ Auflösung €	Stand 31.12.2023 €
Außenanlagen Gebäude	30.000,00	0,00	23.614,60	6.385,40
Grundschule Preußisch Oldendorf	84.311,37	0,00	71.689,54	12.621,83
Grundschule Bad Holzhausen	153.382,61	0,00	1.178,94	152.203,67
Sekundarschule	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00
Turnhalle in Börninghausen	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
Bürgerhaus Preußisch Oldendorf	6.296,87	0,00	0,00	6.296,87
Kindergarten Getmold-Schröttinghausen	28.873,31	0,00	0,00	28.873,31
Übergangswohnheim Börninghausen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Rathaus	19.329,88	308.000,00	9.138,02	318.191,86
Bauhof	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00
Feuerwehrmuseum Schröttinghausen	6.479,54	0,00	0,00	6.479,54
Lehrschwimmbecken	15.000,00	0,00	1.905,45	13.094,55
Haus des Gastes Bad Holzhausen	180.552,63	0,00	145.591,05	34.961,58
Freibad	2.969,86	0,00	2.969,86	0,00
Sportanlagen	4.588,94	0,00	4.588,94	0,00
Infrastrukturvermögen	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
Grünanlagen	15.958,42	0,00	0,00	15.958,42
	802.243,43	**413.000,00**	**420.676,40**	**794.567,03**

3.9.3 Sonstige Rückstellungen

Diese Bilanzposition fasst die Rückstellungen für nicht geringfügige Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht genau bekannt sind, zusammen.

Bezeichnung	Stand 01.01.2023 €	Zuführung €	Inanspruch-nahme/ Auflösung €	Stand 31.12.2023 €
Prüfung Jahresabschluss 2022	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00
Prüfung Jahresabschluss 2023	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
Aufstellung Gesamtabschluss 2022	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
Aufstellung Gesamtabschluss 2023	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
Aufstell. Jahresabschluss Kurbetr. 2022	900,00	0,00	0,00	900,00
Aufstell. Jahresabschluss Kurbetr. 2023	0,00	900,00	0,00	900,00
Ungewisse Verb. Überörtl. Prüfung	52.000,00	10.400,00	0,00	62.400,00
Maßnahmen zur Arbeitssicherheit	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Aus- und Fortbildung	30.642,40	0,00	3.956,75	26.685,65
Erst.- Verpfl. Vers.-Lastenverteil.-Gesetz	50.506,00	2.089,00	0,00	52.595,00
Einführung § 2 b UStG	8.228,10	0,00	2.171,75	6.056,35
Ausschreibung Reinigung	12.000,00	0,00	11.349,92	650,08
Drohverlust Erbbaurecht DRK-KIGA P. O.	89.000,00	13.000,00	0,00	102.000,00
Ungew. Verb. Pensionsrückstellung VHS	306.082,12	0,00	6.121,48	299.960,64
Widersprüche Zinsen Gewerbesteuer	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Widersprüchhe Gewerbesteuer	91.000,00	0,00	91.000,00	0,00
Urlaub + Überstunden Beamte	37.289,57	41.760,33	37.289,57	41.760,33
Urlaub + Überstunden tariflich Besch.	308.682,94	273.874,21	308.682,94	273.874,21
Abrechnung diff. Kreisumlage (2023)	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Verlustübernahme MHV	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00
Erhöhte allg. Kreisumlage	821.000,00	0,00	333.000,00	488.000,00
Erhöhte diff. Kreisumlage	423.000,00	0,00	172.000,00	251.000,00
Altersteilzeit	18.300,00	45.000,00	0,00	63.300,00
	2.316.231,13	**548.623,54**	**987.172,41**	**1.877.682,26**

3.10 Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert. Einzelheiten sind dem gem. § 48 KomHVO erstellten Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen.

3.11 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen. Auch werden hier erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die an Dritte weitergeleitet werden können, ausgewiesen.

4 Erläuterung zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung

4.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.434.421,04 € ab. Dies bedeutet gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres eine Verschlechterung von rd. 1,7 Mio. €.

Das ordentliche Ergebnis weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es stellt den Saldo aus allen regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträgen dar. Unter Hinzurechnung des Finanzergebnisses errechnet sich das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit. Zusammen mit dem außerordentlichen Ergebnis ermittelt sich hieraus dann das Jahresergebnis.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Differenz	
	€	€	€	%
Ordentliches Ergebnis	-2.098.733,92	420.784,51	-2.519.518,43	-598,77
Finanzergebnis	-252.571,12	-198.471,93	-54.099,19	27,26
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.351.305,04	222.312,58	-2.573.617,62	-1.157,66
Außerordentliches Ergebnis	916.884,00	0,00	916.884,00	-
	-1.434.421,04	**222.312,58**	**-1.656.733,62**	**-745,23**

4.1.1 Erträge

Erträge	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderung	
	€	€	€	%
Steuern und ähnliche Abgaben	15.933.016,02	17.054.538,76	-1.121.522,74	-6,58
davon Grundsteuer A + B	2.769.209,81	2.749.840,59	19.369,22	0,70
davon Gewerbesteuer	5.587.534,91	6.718.960,12	-1.131.425,21	-16,84
davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.093.392,65	6.038.187,18	55.205,47	0,91
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.938.668,20	7.055.640,30	-116.972,10	-1,66
davon Schlüsselzuweisungen	3.417.041,00	3.385.383,00	31.658,00	0,94
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.129.517,79	1.097.526,08	31.991,71	2,91
Sonstige Transfererträge	39.908,02	56.082,12	-16.174,10	-28,84
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500.035,50	2.612.435,07	-112.399,57	-4,30
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	701.029,27	951.566,00	-250.536,73	-26,33
Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.633,84	247.930,63	61.703,21	24,89
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.150,36	563.017,08	53.133,28	9,44
Sonstige ordentliche Erträge	669.149,13	832.889,06	-163.739,93	-19,66
davon Konzessionsabgaben	353.768,67	319.073,95	34.694,72	10,87
davon Erträge Aufl. v. Rückstellungen	85.624,41	375.923,27	-290.298,86	-77,22
Aktivierte Eigenleistungen	154.120,55	161.188,97	-7.068,42	-4,39
Finanzerträge	86.365,64	87.427,21	-1.061,57	-1,21
Außerordentliche Erträge	916.884,00	0,00	916.884,00	-
	28.163.931,26	**28.671.149,20**	**-507.217,94**	**-1,77**

Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen.

Hier haben sich in der Hauptsache die Mindererträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 1,1 Mio. € negativ bemerkbar gemacht. Die Leistungen für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende entfallen ab 2023. Hier konnten im Vorjahr noch

rd. 60.000 € vereinnahmt werden. Positiv hat sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bemerkbar gemacht. Hier liegen Mehrerträge von rd. 55.000 € vor.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Hierzu zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden.

Die Zuwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verringert, und zwar um rd. 117.000 €. Erwähnenswert ist hier eine Zuweisung zur Krisenbewältigung der Corona-Pandemie in Höhe von 300.000 €, die die Stadt in 2022 erhalten hat. Des Weiteren konnte die Stadt in 2022 drei Tranchen Bundesmittel in Höhe von zusammen rd. 285.000 € vereinnahmen. Dafür hat die Stadt in 2023 Zuweisungen aus dem Ukraine-Sondervermögen von rd. 386.000 € bekommen. Weiter erhielt die Stadt in 2023 Zuweisungen im Rahmen „Kompensationsleistung Klima" und eine Zuweisung für die Erneuerung von Fenstern und Sonnenschutz in Höhe von zusammen rd. 146.000 €. Die FlüAG hat sich gegenüber 2022 um rd. 225.000 € verringert.

Sonstige Transfererträge
Unter dieser Position werden Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch.

Die Erträge sind gegenüber 2022 um rd. 16.000 € zurückgegangen. Es handelt sich hierbei überwiegend um Einnahmen aus den Erstattungen bei Wechsel in den SGB-II-Bereich, von Überzahlungen im Asylbewerberbereich sowie Erstattungen der IOM (finanzielle Hilfen für Rückkehrer).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Unter dieser Position der Ergebnisrechnung werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst.

Die Einnahmen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 112.000 € zurückgegangen. Das beruht in erster Linie auf den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (rd. -251.000 €). Es sind aber auch Mehrerträge bei den Abfallbenutzungsgebühren (rd. 96.000 €) und den Benutzungsgebühren für die Mietwohnungen Asyl (rd. 34.000 €) zu verzeichnen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte
Hierzu zählen Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf u. a.

Die Erträge bewegen sich etwas über dem Vorjahresniveau. Zu erwähnen ist hier die Erstattung von Kosten für das Stadtzentrum in Höhe von rd. 60.000 €. Es handelt

sich um die Abrechnung der Jahre 2021, 2022 und 2023. Ursache für die verspätete Abrechnung war, dass die Abrechnungsschlüssel neu ermittelt werden mussten.

Kostenerstattungen und -umlagen
Erträge, die von der Stadt aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Sie beinhalten z. B. die Erstattungen von den Stadtwerken (Verwaltungskostenbeitrag, Beihilfen, Versorgungskassenbeiträge usw.), die Umlage Große Aue usw.

Auch hier liegen die Erträge etwas über dem Vorjahresniveau (rd. 53.000 €). Zu erwähnen sind hier die Erstattung von Bewirtschaftungskosten für die städtischen Gebäude in Höhe von rd. 28.000 € und die Erstattung von Planungskosten in Höhe von 18.000 €.

Sonstige ordentliche Erträge
Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Stadt erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkte in dieser Position bilden: Konzessionsabgaben, Stundungszinsen, Mahngebühren, Vollstreckungskosten, Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten und von Rückstellungen.

Gegenüber dem Vorjahr liegt ein Rückgang in Höhe von rd. 164.000 € vor. Maßgeblich zu diesem Ergebnis beigetragen haben u. a. folgende Positionen:
- Konzessionsabgabe Strom (rd. 51.000 €)
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (rd. -290.000 €)
- Erträge aus Zuschreibungen -Aufhebung von Niederschlagungen- (rd. 138.000 €)

Aktivierte Eigenleistungen
Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Ausgaben zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Herstellungskosten darstellen (z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen usw.).

Hier bewegen sich die Erträge auf dem Vorjahresniveau. Bei den Eigenleistungen handelt sich im Wesentlichen um Leistungen für folgende Maßnahmen:
- Dorfzentrum in Lashorst
- Sanierung der Remise am Haus des Gastes in Bad Holzhausen
- Straßenbau Langenhegge Ost/West
- Neubau Offelter Weg
- Ersatzneubau Brücke „Zum Limberg"
- LED-Straßenbeleuchtung Eggetaler Straße
- Renaturierung Großer Diekfluss
- Barrierefreie Zuwegung zum Kurpark
- Neubau Kunstrasenplatz
- Kletterturm am Jugendzentrum

Finanzerträge
Zu den Finanzerträgen zählen Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden oder andere Gewinnanteile sowie sonstige Finanzerträge.

Das Ergebnis bewegt sich mit rd. 86.000 € rd. 1.000 € unter dem Vorjahreswert.

Außerordentliche Erträge
Es handelt sich um die Erträge der Isolierung der Corona bedingten Schäden sowie der Auswirkungen des Ukraine-Krieges. Aufgrund der erheblichen Zuweisungen im Jahr 2022 erfolgte dort keine Isolierung.

4.1.2 Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderung	
	€	€	€	%
Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.230.599,19	5.234.153,41	-3.554,22	-0,07
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.625.983,16	5.327.734,40	1.298.248,76	24,37
Bilanzielle Abschreibungen	2.647.981,96	2.863.602,19	-215.620,23	-7,53
Transferaufwendungen	12.531.372,85	12.882.053,98	-350.681,13	-2,72
davon Leistungen nach dem AsylBLG	500.602,31	654.512,28	-153.909,97	-23,52
davon Gewerbesteuerumlage	458.085,61	530.622,28	-72.536,67	-13,67
davon Kreisumlage	9.345.180,16	9.975.055,55	-629.875,39	-6,31
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.223.478,38	1.855.393,50	368.084,88	19,84
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	338.936,76	285.899,14	53.037,62	18,55
	29.598.352,30	**28.448.836,62**	**1.149.515,68**	**4,04**

Personal- und Versorgungsaufwendungen
Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiv Beschäftigten der Kommune zu verstehen (Löhne, Vergütungen, Bezüge und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter). Versorgungsaufwendungen dagegen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten einer Kommune.

Die Personalaufwendungen haben sich aufgrund der tariflichen Steigerungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 281.000 € erhöht. Die Versorgungsaufwendungen sind dagegen um rd. 285.000 € zurückgegangen. Das ist auf die Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unter dieser Position werden Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, ausgewie-

sen wie z. B. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Unterhaltung der Einrichtung, Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen, Winterdienst, Schülerbeförderungskosten, Kosten für die Abfallbeseitigung, Betriebsführung Freibad, Schülerbeförderungskosten usw.

Hier haben sich die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr massiv erhöht, und zwar um rd. 1,3 Mio. €. Maßgeblich zu diesem Ergebnis beigetragen haben u. a. folgende Positionen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude	rd.	849.000 €
- Unterhaltung der Geräte und Ausrüstung der Feuerwehr	rd.	55.000 €
- Kosten für Betriebsführung Freibad		72.000 €
- Stromkosten für die Straßenbeleuchtung	rd.	86.000 €
- Kosten für AML	rd.	52.000 €
- Schülerbeförderungskosten	rd.	90.000 €

Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen erfassen den Betrag des an Vermögensgegenständen eintretenden Werteverzehrs.

Die Abschreibungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 216.000 € verringert. Der überwiegende Teil entfällt dabei auf die AfA auf Infrastrukturvermögen (rd. 299.000 €). Bei einigen Straßenabschnitten endete die Nutzungsdauer zum 31.12.2022, so dass diese nun vollständig abgeschrieben sind. Die Abschreibungen auf Gebäude sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 54.000 € gestiegen.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage, der Gewerbesteuerumlage, der Krankenhausumlage, den Leistungen nach dem AsylBLG, der Weiterleitung der Zuweisungen für die Schulen, den Zuschüssen für Kindergärten, Jugendmusikschule, Sportvereine usw., der Umlage für den Wasserverband "Große Aue" und Verbandsumlage für den Sonderschulverband zusammen.

Gegenüber dem Vorjahr mussten rd. 351.000 € weniger aufgewendet werden. Das ist in erster Linie auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für die allgemeine und die differenzierte Kreisumlage zurückzuführen, die bei der Planerstellung nicht berücksichtigt werden konnten, da diese erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 gebildet wurden. Auch bei den Leistungen im Bereich Asyl und der Gewerbesteuerumlage konnten Einsparungen erzielt werden. Es liegen aber auch Mehraufwendungen vor, und zwar bei der Verlustübernahme MHV und der Krankenhausumlage.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Das sind alle Aufwendungen, die nicht anderen Aufwandspositionen zuzuordnen sind. Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für Mieten und Pachten, die Geschäftsaufwendungen sowie die Versicherungsbeiträge ausgewiesen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr rd. 368.000 € höher ausgefallen. Besonders hervorzuheben sind hier die Mehraufwendungen für

- Miete und Nebenkosten im Bereich Asyl rd. 147.000 €
- Befristete Niederschlagungen rd. 188.000 €

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Zinsen sind der Preis für die Überlassung von Fremdkapital über einen festgelegten Zeitraum. Es handelt sich daher um Finanzaufwendungen, deren Ansatz regelmäßig einen Ansatz von Verbindlichkeiten in der Bilanz voraussetzt. Zur aufwandsgerechten Zuordnung in das entsprechende Haushaltsjahr müssen die Zinsaufwendungen abgegrenzt werden.

Hier liegen im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen in Höhe von rd. 53.000 € vor, die in erster Linie auf die Zinsen für Kassenkredite entfallen. Hier macht sich das gestiegene Zinsniveau deutlich bemerkbar.

4.2 Finanzrechnung

Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage der Stadt, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.

Für den Aufbau und Ausweis der einzelnen Positionen findet § 3 KomHVO entsprechend Anwendung. Gemäß § 40 KomHVO sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen auf Grund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden.

Die Finanzrechnung besteht aus den drei Teilen:

- Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit,
- Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzrechnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderung
	€	€	€
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.358.182,16	24.934.265,04	423.917,12
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.752.875,25	23.076.456,80	3.676.418,45
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.394.693,09**	**1.857.808,24**	**-3.252.501,33**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.027.793,18	2.323.508,91	-295.715,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.561.245,20	2.838.969,03	8.722.276,17
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.533.452,02**	**-515.460,12**	**-9.017.991,90**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.800.000,00	7.800.000,00	4.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.289.686,32	7.416.950,55	-5.127.264,23
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**9.510.313,68**	**383.049,45**	**9.127.264,23**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-1.417.831,43**	**1.725.397,57**	**-3.143.229,00**
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.749.342,88	72.395,57	1.676.947,31
+ Änderungen des Bestandes an fremden Finanzmitteln	49.505,09	-48.450,26	97.955,35
Liquide Mittel	**381.016,54**	**1.749.342,88**	**-1.368.326,34**

4.2.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Die erzielten Einzahlungen liegen rd. 424.000 € über den Vorjahreswerten. In besonderem Maße dazu beigetragen hat der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und die Zuweisungen aus dem Ukraine-Sondervermögen.

Die geleisteten Auszahlungen haben sich gegenüber dem Vorjahr drastisch erhöht, und zwar um rd. 3,7 Mio. €. Hier sind besonders die Mehrausgaben für die Vergütung für tarifliche Beschäftigte (rd. 391.000 €), für die Versorgungsauszahlungen (rd. 241.000 €), für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude (rd. 937.000 €), für die Kreisumlage (rd. 1.052.000 €) und für die Verlustübernahme MHV (rd. 339.000 €) erwähnenswert.

4.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderung	
	€	€	€	%
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.982.035,65	2.195.616,38	-213.580,73	-9,73
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	56.607,60	26.011,00	30.596,60	117,63
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	71.719,56	-71.719,56	-
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-19.750,03	23.376,74	-43.126,77	-184,49
Sonstige Investitionseinzahlungen	8.899,96	6.785,23	2.114,73	31,17
	2.027.793,18	**2.323.508,91**	**-295.715,73**	**-12,73**

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier sind Zuwendungen zu buchen, bei denen eine Zweckbindung für den investiven Bereich vorliegt. Es handelt sich im Wesentlichen um die Investitionspauschalen (allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale, Feuerschutzpauschale).

Im Jahr 2023 hat die Stadt für verschiedene Maßnahmen Zuweisungen erhalten (z. B. für das neue Dorfzentrum in Lashorst). Die Investitionspauschalen beliefen sich auf insgesamt rd. 1,62 Mio. € (Vorjahr: rd. 1,51 Mio. €).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens (Grundstücke und Gebäude, Fahrzeuge, Maschinen, Geräte) konnten insgesamt rd. 57.000 € vereinnahmt werden.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Hier sind Beiträge des investiven Bereichs zu buchen. Dazu zählen alle Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch und Beiträge einschl. der Anschlussbeiträge und Kostenersätze nach dem KAG und auf zivilrechtlicher Grundlage. Nach KAG werden Beiträge nur noch für vor dem 01.01.2018 beschlossene Maßnahmen erhoben. Erschließungsbeiträge nach BauGB gibt es nach wie vor.

Die Beiträge verteilen sich auf verschiedene Straßen im Stadtgebiet. Bei der Straße Hohenstiege waren aufgrund von Förderungen rd. 44.000 € zu erstatten. Dadurch kam es zu einem negativen Ergebnis.

Sonstige Investitionseinzahlungen

Hierbei handelt es sich um die Rückflüsse aus Anleihen (Wohnungsbaudarlehen).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Veränderung	
	€	€	€	%
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.156.811,79	112.860,71	7.043.951,08	6.241,28
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.769.910,85	1.899.271,19	1.870.639,66	98,49
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	634.522,56	756.906,69	-122.384,13	-16,17
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	69.930,44	-69.930,44	-100,00
	11.561.245,20	**2.838.969,03**	**8.722.276,17**	**307,23**

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Die in 2023 entstandenen Ausgaben waren für den Erwerb von mehreren Gebäuden zur Unterbringung von Asylbewerbern.

Auszahlungen für Baumaßnahmen
Unter Baumaßnahmen versteht man die Erweiterungs-, Neu-, Um und Ausbauten sowie Abbruch- und Aufschließungskosten, sofern sie zur Durchführung von Bauten erforderlich sind.

In 2023 wurden rd. 3,8 Mio. € investiert. Die größten Positionen waren dabei:

o Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	rd.	2.198.000 €
o Sanierung der Remise am Haus des Gastes	rd.	117.000 €
o Neubau Kletterturm am Jugendtreff	rd.	79.000 €
o Anlegung neuer Sportplatz an der Sekundarschule	rd.	81.000 €
o Ausbau Langenhegge (Ost-West)	rd.	833.000 €
	rd.	3.308.000 €

Im Vorjahr wurden rd. 1,9 Mio. € investiert. Davon entfielen auf die

o Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	rd.	561.000 €
o Erneuerung Fenster und Sonnenschutz Innenhof Sekundarschule	rd.	236.000 €
o Erwerb von Gebäuden	rd.	189.000 €
o Ausbau Langenhegge (Nord-Süd)	rd.	96.000 €
o Erweiterung „Am Grasweg"	rd.	235.000 €
o Brücke „Zur Ölmühle"	rd.	174.000 €
o ISEK-Quellpark Rumenstraße	rd.	52.000 €
	rd.	1.543.000 €

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden rd. 635.000 € investiert. Bei den bedeutendsten Positionen handelt es sich um die Anschaffung einer Photovoltaikanlage (160.000 €) von Vermögensgegenständen für die Feuerwehr (rd. 93.000 €), den Bauhof (rd. 71.000 €) und die Schulen (rd. 119.000 €).

4.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen
Für Investitionen wurden im Jahr 2023 Darlehen in Höhe von 11,8 Mio. € aufgenommen. Es handelte sich um Mittel aus den Ermächtigungen aus 2022 und 2023. Die restlichen Mittel aus 2023 in Höhe von 3.428.000 € wurden nach 2024 übertragen.

Tilgung und Gewährung von Darlehen
Für die Tilgung von Darlehen mussten 2.289.686,32 € gezahlt werden. Rd. 2 Mio. € entfielen dabei auf die vollständige Rückzahlung eines Darlehens.

Entwicklung der Schulden

Bezeichnung	Stand am 01.01.2023	Stand am 31.12.2023
Kredite für Investitionen	11.677.006,78 €	21.140.765,18 €
Kredite zur Liquiditätssicherung	225.460,25 €	211.485,25 €
Schuldenstand insgesamt	**11.902.467,03 €**	**21.352.250,43 €**

5. Sonstige Verpflichtungen

5.1 Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen

Die Stadt Preußisch Oldendorf hat verschiedene Vermögensgegenstände gemietet bzw. geleast. Die sich daraus ergebenden Verpflichtungen sind gem. § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO gesondert anzugeben und zu erläutern.

Im Einzelnen wurden folgende Verträge abgeschlossen:

Vertragsgegenstand	Vertrags-datum	Laufzeit in Mona-ten	Bemer-kungen
PKW Opel Corsa-E	04.10.2023	36	
PKW Opel Astra	28.05.2020	48	
PKW ID3	13.04.2021	36	
PKW Suzuki Swift	22.09.2022	48	
Kopierer/Drucker Rathaus/Schulen	01.10.2022	60	
Kopierer Haus des Gastes	01.06.2019	60	
PCs Rathaus/Jugendtreff	01.11.2018	60	bis 10/2023
PCs Rathaus	01.12.2020	48	
PCs Rathaus	01.12.2022	60	
PCs Haus des Gastes	01.12.2022	60	
PCs Grundschule Bad Holzhausen	01.03.2019	60	
PCs Grundschule Preußisch Oldendorf	01.03.2019	60	
PCs Grundschule Preußisch Oldendorf	01.11.2018	60	bis 10/2023
PCs Grundschule Preußisch Oldendorf	01.06.2019	60	
PCs Sekundarschule	01.05.2018	60	bis 04/2023
PCs Sekundarschule	01.12.2019	48	bis 11/2023
PCs Sekundarschule	01.12.2022	60	
Server Sekundarschule	01.04.2022	60	

Die Frage der Bilanzierung der geleasten Vermögensgegenstände richtet sich nach der Zuordnung des wirtschaftlichen Eigentums zum Leasinggeber oder Leasingnehmer.

In sämtlichen o.g. Verträgen ist das wirtschaftliche Eigentum dem Leasinggeber, also nicht der Stadt Preußisch Oldendorf zuzurechnen. Eine Bilanzierung der Vermögens-gegenstände ist daher unterblieben.

5.2 Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen

Die Stadt Preußisch Oldendorf hat folgende Bürgschaften abgegeben:

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022
Haftungsverhältnisse aus Verbindlichkeiten der Stadtwerke		
Verbindlichkeiten der Stadtwerke aus Krediten für Investitionen	22.469.760,81 €	21.390.141,00 €

5.3 Sonstige Verpflichtungen aus Verträgen

Die durch die Stadt abgeschlossenen Verträge wurden dahingehend überprüft, ob sich daraus Gegenleistungspflichten oder Risiken ergeben. Dabei sind folgende wesentliche Sachverhalte festgestellt worden, auf die besonders hingewiesen wird:

Die *Abfallentsorgung* für den Bereich des Haus- und Bioabfalls wurde zum 01.01.2019 neu ausgeschrieben. Den Auftrag erhielt die Fa. Tönsmeier Service GmbH & Co. KG aus Porta Westfalica (heute PreZero Service Westfalen GmbH & Co. KG). Der Vertrag hat eine Laufzeit bis 31.12.2025.

Die Verträge über die Lieferung von *Strom* für die Sondervertrags- und Tarifabnahmestellen sowie für die Mittelspannungs- und Niederspannungsabnahmestellen für die Straßenbeleuchtung endeten zum 31.12.2022. Es erfolgte ein Vertragsabschluss für den Zeitraum 01.01. - 31.12.2023 bei der Pro-E.

Zwecks *Wärmeversorgung* der städtischen Gebäude wurde ein „Wärme-Contracting" mit der RWE, jetzt Innogy, eingegangen. Die Vereinbarung endete zum 31.12.2022 und wurde mit der E.On Energy Solutions GmbH als partielle Gesamtrechtsnachfolgerin der Innogy SE um 5 Jahre bis 2027 verlängert.

Die *Schülerbeförderung* wird aufgrund bestehender Verträge und Linienkonzessionen mit der MKB Mühlenkreisbus GmbH durchgeführt.

Für den Betrieb von *Kindertageseinrichtungen* zahlt die Stadt aufgrund der mit den freien Trägern der Einrichtungen vereinbarten Verträge Zuschüsse zu den Betriebskosten.

6. Einsatz derivativer Finanzinstrumente

Zur Steuerung und Begrenzung des Zinsänderungsrisikos bei Darlehensgeschäften wurden im Jahr 2010 derivative Finanzinstrumente eingesetzt. Es handelt sich dabei um im Jahr 2008 vereinbarte Verträge. Im Jahr 2023 besteht davon noch ein Vertrag.

Neue Derivatverträge wurden nicht abgeschlossen. Konkret handelt es sich dabei um einen Forwardswap. Dem Grundsatz der Konnexität folgend ist dieses Derivat einem Grundgeschäft, d. h. einem oder mehreren Darlehen zugeordnet.

Zum Bilanzstichtag hatte das Swapgeschäft einen Nominalwert in Höhe von rd. 812.000 €. Es handelt sich dabei ausschließlich um eine Festzinsvereinbarung, bei dem

die Höhe des Zinssatzes nicht an das Eintreten oder Nichteintreten bestimmter Bedingungen geknüpft ist, sondern vielmehr für die gesamte Laufzeit festgeschrieben wurde.

Da es sich bei diesem Derivat und dem zugrundeliegenden Darlehen um eine Bewertungseinheit handelt und sich aufgrund der Ausgestaltung des Swapgeschäftes keine Zinsänderungsrisiken ergeben, ist auf eine Bilanzierung der Marktwerte zum 31.12.2023 verzichtet worden. Die Stadt beabsichtigt nicht, mit dem Zinsderivat zu handeln, sondern nutzt dies ausschließlich als flexibles Instrument zur Sicherung niedriger Zinssätze für eine möglichst lange Laufzeit. Dabei wurde die Einfrierungsmethode angewendet.

Art	Bank	Nominal-betrag	Stand 31.12.2023	Zinssatz Grund-geschäft	Startdatum	Enddatum	Festzins Stadt	Variabler Zins Commerzbank	Marktwert
Swap	DZ HYP / Commerzbank	1.036.867,96	811.765,60	3-Monats-Euribor + 0,32 % Marge	30.05.2013	30.05.2033	4,59	3-Monats-Euribor	-134.545,67

7. Gleichstellungsplan

Mit der Novellierung des LGG NRW Ende 2016 erfolgte die Umbenennung des „Frauenförderplans" in „Gleichstellungsplan". Der neue Plan wurde am 14.06.2022 beschlossen. Die Laufzeit beträgt 4 Jahre. Er gilt also bis 2026.

Aufgestellt:
Preußisch Oldendorf, den 09.10.2024

Maren Heidenreich
Kämmerin

Bestätigt:
Preußisch Oldendorf, den 11.10.2024

Marko Steiner
Bürgermeister

Angaben zur Person gem. § 95 Abs. 3 GO NRW für den Bürgermeister, die Kämmerin und die Ratsmitglieder

(Stand: 31.12.2023)

Die Angaben beinhalten: Name, Vorname, ausgeübter Beruf sowie

1) Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
2) Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form
3) Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

Steiner, Marko, Bürgermeister
Zu 1) Mitglied im Aufsichtsrat GBSL Bau- und Siedlungsgenossenschaft Lübbecke e.G.,
Gesellschafterversammlung Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH,
Aufsichtsrat Verkehrsgesellschaft Landkreis Osnabrück (VLO),
Geschäftsführer der PRO-E GmbH
Zu 2) Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der PRO-E GmbH
Mitglied in der Verbandsversammlung OWL-IT,
Vorstand Wasserverband Große-Aue,
Verbandsversammlung VHS Altkreis Lübbecke,
Vorstand Wasserbeschaffungsverband Herford-West,
Verbandsversammlung Kommunaler Arbeitgeberverband

Hegi-Koch, Karin, Kämmerin (bis 09/2023)

Heidenreich, Maren, Kämmerin (ab 10/2023)
Zu 2) Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der PRO-E GmbH
Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung WBV Herford-West
Stellv. Mitglied Vorstand Wasserverband Große Aue

Rat

Bartelheim, Jürgen, Elektroingenieur

Blumhoff, Dr., Günter, Lehrer

Dannappel, Wilfried, Rentner **(seit 11/2023)**

Dedert, Ernst-Michael, Landwirt

Durnio, Theresa, Marketingreferentin
Zu 2) Schöffin beim Landgericht Bielefeld

Frobieter, Günter, Rentner

Gerlach, Dieter, Rentner

Giesbrecht, Jakob, Angestellter
Zu 1) Mitglied im Aufsichtsrat der Verkehrsgesellschaft Landkreis Osnabrück (VLO)

Gubkov, Bettina, Kreisinspektoranwärterin **(bis 03/2023)**

Hegner, Georg, Haustechniker

Hoppe, Andreas, Angestellter

Huth, Janina, Studienrätin

Klingenhagen, Elke, Landwirtin, Hausfrau

Klipker, Claus Wilhelm, Angestellter im öffentl. Dienst

Knödgen, Sven, Fachberater

Koch, Ulrich, Systemtechniker

Köster, Rainer, Rentner
Zu 2) Beisitzer im AfD Kreisvorstand

Köster, Sonja, Pensionärin
Zu 2) Beisitzerin im AfD Kreisvorstand

Kramme, Sascha, Wirtschaftsingenieur

Kühn, Ingo, k. A.

Kunzemann, Dr., Thomas, Rentner

Lömker, Bernd, Versicherungsmakler

Lösche, Hannelore, Rentnerin

Maschke, Jan Hendrik, Beamter
Zu 1) Mitglied im Beirat der OWL IT
Zu 2) Verbandsversammlung Wasserverband Große Aue
Lehrbeauftragter an der Fachhochschule für öffentliche Verwaltung NRW
Lehrbeauftragter am Studieninstitut Westfalen-Lippe

Niemeyer, Hartmut, Bauingenieur

Niemeyer, Wilfried, Pensionär **(bis 10/2023)**

Offermann, Karin, Dipl. Kauffrau
Zu 3) Geschäftsführerin bei GOMEX Wood GmbH
Prokuristin bei Fritz Offermann KG

Petersmann, Dr., Holger, Diplom-Kaufmann

Pfeiff, Iris, Verwaltungsfachwirtin

Rose, Brigitte, Rentnerin

Schiegnitz, Martin, Selbstständig

Schlüter, Michael, Dachdecker

Schrodke, Marvin, Erzieher / rechtl. Betreuer

Schulte-Bredemeier, Claudia, Betriebswirtin, Prokuristin

Sewing, Frank, IT-Dienstleister **(seit 03/2023)**

Stork, Constanze, Gastronomin

Stork, Wolfgang, Hotelbetriebswirt
Zu 1) Hotelgewerbe, Haus Annelie GmbH & Co. KG
Betreutes Wohnen, Residenz am Sonnenweg GmbH

Wolf, Karsten, Schornsteinfegermeister
Zu 3) Mitglied der Schornsteinfeger-Innung für den Reg.-Bez. Detmold

Anlagen zum

Anhang

Anlage 1: Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023

Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31.12.2023

Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2023

Anlage 4: Eigenkapitalspiegel 2023

Anlage 5: Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023

Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024

Anlage 7: Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen 2023

Anlage 1 zum Anhang

Anlagenspiegel 2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Afa zum 31.12.2022	Abschrei-bungen im Haushaltsjahr	Zuschrei-bungen im Haushaltsjahr	Änder. d. Zu- und Abgänge sowie Umbu-chungen	Kumulierte Afa zum 31.12.2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022
	118.176.798,03	**12.319.027,93**	**-445.939,66**	**0,00**	**130.049.886,30**	**47.831.912,29**	**2.647.981,96**	**0,00**	**-77.686,00**	**50.402.208,25**	**79.647.678,05**	**70.344.885,74**
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**300.622,10**	**5.338,07**	**0,00**	**0,00**	**305.960,17**	**189.108,70**	**16.646,31**	**0,00**	**0,00**	**205.755,01**	**100.205,16**	**111.513,40**
2. Sachanlagen	**105.186.249,44**	**12.313.689,86**	**-437.039,70**	**0,00**	**117.062.899,60**	**47.642.803,59**	**2.631.335,65**	**0,00**	**-77.686,00**	**50.196.453,24**	**66.866.446,36**	**57.543.445,85**
2.1 Unbeb. Grundst. u. grundst.-gleiche Rechte	***5.913.670,16***	***29.328,61***	***-12.134,00***	***0,00***	**5.930.864,77**	***860,00***	***54,00***	***0,00***	***0,00***	***914,00***	***5.929.950,77***	***5.912.810,16***
2.1.1 Grünflächen	3.681.951,02	25.492,61	0,00	0,00	3.707.443,63	860,00	54,00	0,00	0,00	914,00	3.706.529,63	3.681.091,02
2.1.2 Ackerland	1.850.779,53	3.836,00	-12.134,00	0,00	1.842.481,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.842.481,53	1.850.779,53
2.1.3 Wald, Forsten	265.966,61	0,00	0,00	0,00	265.966,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.966,61	265.966,61
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	114.973,00	0,00	0,00	0,00	114.973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.973,00	114.973,00
2.2 Bebaute Grundst. u. grundst.-gleiche Rechte	***31.207.093,28***	***7.270.369,83***	***-65.905,00***	***201.909,23***	**38.613.467,34**	***9.226.021,95***	***745.436,00***	***0,00***	***-24.166,00***	***9.947.291,95***	***28.666.175,39***	***21.981.071,33***
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.124.262,00	3.786,00	0,00	94.539,45	1.222.587,45	271.354,00	23.167,00	0,00	0,00	294.521,00	928.066,45	852.908,00
2.2.2 Schulen	15.747.890,11	72.888,52	0,00	0,00	15.820.778,63	4.917.298,40	367.460,00	0,00	0,00	5.284.758,40	10.536.020,23	10.830.591,71
2.2.3 Wohnbauten	1.802.458,00	7.139.461,81	-65.905,00	0,00	8.876.014,81	741.327,00	116.177,00	0,00	-24.166,00	833.338,00	8.042.676,81	1.061.131,00
2.2.4 So. Dienst- , Geschäfts- u. Betr.-Geb.	12.532.483,17	54.233,50	0,00	107.369,78	12.694.086,45	3.296.042,55	238.632,00	0,00	0,00	3.534.674,55	9.159.411,90	9.236.440,62
2.3 Infrastrukturvermögen	***57.773.301,89***	***1.260.938,91***	***-24.127,00***	***241.939,72***	**59.252.053,52**	***34.670.376,21***	***1.283.762,24***	***0,00***	***-22.975,00***	***35.931.163,45***	***23.320.890,07***	***23.102.925,68***
2.3.1 Grund und Boden des Infrastr.-Verm.	4.987.537,00	103.132,37	-1.151,00	0,00	**5.089.518,37**	4.970,00	0,00	0,00	0,00	4.970,00	5.084.548,37	4.982.567,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	2.897.994,51	3.615,82	0,00	0,00	**2.901.610,33**	1.009.730,51	72.745,00	0,00	0,00	1.082.475,51	1.819.134,82	1.888.264,00
2.3.3 Gleisan. mit Streckenausr. u. Sich.-Anl.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwäss.- und Abwasserbes.-Anl.	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	49.887.770,38	1.154.190,72	-22.976,00	241.939,72	**51.260.924,82**	33.655.675,70	1.211.017,24	0,00	-22.975,00	34.843.717,94	16.417.206,88	16.232.094,68
2.3.6 So. Bauten des Infrastrukturverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	***1.186.987,25***	85.176,68	0,00	99.603,66	**1.371.767,59**	297.918,25	24.374,00	0,00	0,00	322.292,25	**1.049.475,34**	**889.069,00**
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	***18.403,00***	0,00	0,00	0,00	18.403,00	9.220,00	683,00	0,00	0,00	9.903,00	**8.500,00**	**9.183,00**
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	***4.684.501,44***	321.140,44	-25.248,00	340,00	4.980.733,88	2.458.482,44	240.888,00	0,00	-25.247,00	2.674.123,44	**2.306.610,44**	**2.226.019,00**
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	***2.480.992,68***	208.055,92	-5.299,00	11.809,78	2.695.559,38	979.924,74	336.138,41	0,00	-5.298,00	1.310.765,15	**1.384.794,23**	**1.501.067,94**
2.8 Geleistete Anzahl. und Anlagen im Bau	***1.921.299,74***	3.138.679,47	-304.326,70	-555.602,39	4.200.050,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**4.200.050,12**	**1.921.299,74**
3. Finanzanlagen	**12.689.926,49**	**0,00**	**-8.899,96**	**0,00**	**12.681.026,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.681.026,53**	**12.689.926,49**
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	6.055,74	0,00	0,00	0,00	6.055,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.055,74	6.055,74
3.3 Sondervermögen	12.200.952,46	0,00	0,00	0,00	12.200.952,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200.952,46	12.200.952,46
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	200.221,79	0,00	0,00	0,00	200.221,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.221,79	200.221,79
3.5 Ausleihungen	***282.696,50***	***0,00***	***-8.899,96***	***0,00***	**273.796,54**	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***273.796,54***	***282.696,50***
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	282.696,50	0,00	-8.899,96	0,00	273.796,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.796,54	282.696,50

Stadt Preußisch Oldendorf
Jahresabschluss 2023

Anlage 2 zum Anhang

Forderungsspiegel zur Schlussbilanz (Stichtag: 31.12.2023)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.799.762,47	1.130.952,22	235.661,07	433.149,18	2.299.621,56
2. Privatrechtliche Forderungen	629.224,94	514.357,24	6.125,70	108.742,00	482.321,52
3. Summe aller Forderungen	2.428.987,41	1.645.309,46	241.786,77	541.891,18	2.781.943,08

Stadt Preußisch Oldendorf
Jahresabschluss 2023

Anlage 3 zum Anhang

Verbindlichkeitenspiegel zur Schlussbilanz (Stichtag: 31.12.2023)

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.140.765,18	490.533,47	3.322.802,29	17.327.429,42	11.677.006,78
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	21.140.765,18	490.533,47	3.322.802,29	17.327.429,42	11.677.006,78
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	211.485,25	13.975,00	55.900,00	141.610,25	225.460,25
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.447.441,49	1.447.441,49	0,00	0,00	729.498,07
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	321.233,44	315.107,74	6.125,70	0,00	370.330,89
7. Sonstige Verbindlichkeiten	630.692,01	623.989,22	6.075,79	627,00	269.836,31
8. Erhaltene Anzahlungen	1.337.276,92	1.337.276,92	0,00	0,00	1.796.711,18
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**25.088.894,29**	**4.228.323,84**	**3.390.903,78**	**17.469.666,67**	**15.068.843,48**

Nachrichtlich:	Berichtsjahr	Vorjahr
Haftungsverhältnisse aus Verbindlichkeiten der Stadtwerke		
Verbindlichkeiten der Stadtwerke aus Krediten für Investitionen	22.469.760,81	21.390.141,00

Stadt Preußisch Oldendorf
Jahresabschluss 2023

Anlage 4 zum Anhang

Eigenkapitalspiegel zur Schlussbilanz
(Stichtag: 31.12.2023)

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Ergebnisses 2022	Verr. m. d. allg. Rückl. n. § 44 Abs. 3 KomHVO 2023	Veränd. d. Sonder-rücklage	Ergebnis 2023 (vor Beschluss ü. Erg.-Verw.)	Bestand zum 31.12.2023
1.1 Allgemeine Rücklage	15.026.508,03	0,00	53.396,95	0,00	0,00	15.079.904,98
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	4.258.506,46	222.312,58	0,00	0,00	0,00	4.480.819,04
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	222.312,58	-222.312,58	0,00	0,00	-1.434.421,04	-1.434.421,04
Summe Eigenkapital	**19.507.327,07**	**0,00**	**53.396,95**	**0,00**	**-1.434.421,04**	**18.126.302,98**

Anlage 5 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2023 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Ordentliche Aufwendungen

Produkt	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
01 08 02	54110002	Maßnahmen im Bereich Gesundheitsförderung (§ 18a TVöD)	2.371,64
13 01 01	52910027	Aufwand für Klimaschutzkonzept	15.000,00
13 01 01	53180008	Umweltschutzmaßnahmen	13.810,14
			31.181,78

Anlage 5 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2023 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Produkt	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
01 14 03	72410001	Instandhaltungsrückstellung Außenanlagen städtische Gebäude	12.000,00
01 14 03	72410011	Instandhaltungsrückstellung städtische Gebäude	335.000,00
01 14 03	72410031	Instandhaltungsrückstellung Kurbetrieb	155.000,00
01 08 02	74110002	Maßnahmen im Bereich Gesundheitsförderung (§ 18a TVöD)	2.371,64
12 01 01	72421001	Instandhaltungsrückstellung Infrastrukturvermögen	30.000,00
13 01 01	72910027	Aufwand für Klimaschutzkonzept	15.000,00
13 01 01	73180008	Umweltschutzmaßnahmen	13.810,14
16 01 01	73740001	Kreisumlage, allgemein	333.000,00
16 01 01	73750001	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	172.000,00
			1.068.181,78

Anlage 5 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2023 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
16 01 01		69570001	Aufnahme von Darlehen (Kreditinstitute)	4.600.000,00
				4.600.000,00

Anlage 5 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2023 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
01 05 01	4 99 001	78310001	Anschaffungen für den Bauhof	82.000,00
01 11 01	1 99 015	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (allg. Verwaltung)	1.200,00
01 11 02	1 99 013	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (EDV)	660,00
01 14 01	2 15 001	78210001	Grunderwerb Wohnbauflächen	987.129,29
01 14 01	2 18 001	78210001	Erwerb von Ausgleichsflächen	33.249,36
01 14 03	1 14 001	78510001	Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Bad Holzhausen	37.058,50
01 14 03	1 15 006	78510001	Bauliche Maßnahmen an der Sekundarschule (Brandschutz u. a.)	213.565,64
01 14 03	1 18 003	78310001	Einrichtungskosten (Neubau eines Dorfzentrums in Lashorst)	60.000,00
01 14 03	1 18 003	78510001	Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	4.946.750,97
01 14 03	1 19 008	78510001	Sanierung der Remise am HdG Bad Holzhausen	529.189,18
01 14 03	1 19 010	78520001	Feuerwehrzufahrt an der GS Bad Holzhausen	6.721,32
01 14 03	1 20 006	78530001	Brandmelde- und ELA-Anlage (Rathaus)	57.630,22
01 14 03	1 20 010	78510001	Brandschutzmaßnahmen im HdG Bad Holzhausen	31.430,00
01 14 03	1 20 011	78310001	Maßnahme aufgrund Gefährdungsbeurteilung in den Feuerwehr-gerätehäusern	8.149,96
01 14 03	1 20 013	78510001	Übergangswohnheim Börninghausen	5.000,00
01 14 03	1 99 012	78310001	Bauliche Maßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen (Einrichtungskosten)	3.500,00
01 14 03	1 99 012	78510001	Bauliche Maßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen (Baukosten)	18.000,00
01 14 03	1 99 022	78510001	Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen	100.000,00
01 14 03	4 21 010	78520001	Neugestaltung des Schulhofes (Grundschule Bad Holzhausen)	40.000,00
01 14 03	4 22 006	78510001	Neuinstallation Sonnenschutz Südseite Rathaus	4.999,12
01 14 03	4 22 009	78310001	Sanierung des FWGH P. O. (Einrichtungskosten)	40.000,00
01 14 03	4 22 009	78510001	Sanierung des FWGH P. O. (Baukosten)	20.000,00
01 14 04	1 20 007	78530001	Einbau Brandmeldeanlage im HdG in Bad Holzhausen	45.100,03

Anlage 5 zum Anhang

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
02 06 01	3 17 001	78310001	Anschaffung von Sirenen	58.881,31
02 06 01	3 99 001	78310001	Erwerb von Fahrzeugen (Feuerwehr)	1.279.781,12
02 06 01	3 99 003	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (Feuerwehr)	5.000,00
02 06 01	3 99 008	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Feuerwehr)	8.500,00
03 01 07	1 99 006	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Sekundarschule)	16.000,00
04 05 01	1 99 010	78310001	Anschaffungen für das Stadtarchiv	8.000,00
05 03 01	3 15 001	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Asyl)	19.000,00
06 02 01	3 20 001	78510001	Bau eines Kletterturms am Jugendtreff	69.005,16
08 01 01	4 12 003	78520001	Anlegung eines neuen Sportplatzes an der Sekundarschule	1.397.951,00
12 01 01	4 16 002	78520001	Langenhegge (Nord-Süd)	218.021,45
12 01 01	4 21 001	78520001	Brücke "Zur Ölmühle"	3.615,82
12 01 01	4 21 008	78520001	ISEK-Quellpark Rumenstraße	48.839,56
12 01 01	4 21 009	78520001	Langenhegge 2. BA (Ost-West)	877.028,73
12 01 01	4 22 010	78520001	Neuenfelder Straße	310.000,00
12 01 01	4 99 002	78520001	Erneuerung von Straßen	70.000,00
12 01 01	4 99 003	78520001	Maßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung	79.450,81
13 04 01	4 20 012	78520001	Neubau Oberflächenwasserrückhaltebecken	58.036,93
13 04 01	4 22 007	78520001	WWE - Gewässerrenaturierung Großer Diekfluss	11.746,38
13 04 01	4 22 008	78520001	WWE - Gewässerrenaturierung Große Aue im Hollweder Holz	10.000,00
15 02 01	4 20 002	78520001	ISEK-Schatten- und Charakterpl. Bahnhofstraße Bad Holzhausen	1.633,50
15 02 01	4 21 007	78520001	ISEK-Barrierefreie Zuwegung südl. Kurparkeingang	59.008,12
15 02 01	5 99 001	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Touristik)	6.200,00
				11.887.033,48

Anlage 6 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2024 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Produkt	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
16 01 01	73750001	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	150.000,00
			150.000,00

Anlage 6 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2024 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
16 01 01		69570001	Aufnahme von Darlehen (Kreditinstitute)	3.428.000,00
				3.428.000,00

Anlage 6 zum Anhang

Übersicht über die in das Jahr 2024 übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
01 05 01	4 99 001	78310001	Anschaffungen für den Bauhof	44.000,00
01 09 01	3 23 001	78310001	Erwerb von Funkgeräten	14.500,00
01 11 01	1 99 002	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (allg. Verwaltung)	1.771,57
01 14 01	2 15 001	78210001	Grunderwerb Wohnbauflächen	968.367,59
01 14 01	2 18 001	78210001	Erwerb von Ausgleichsflächen	17.169,75
01 14 03	4 22 011	78210001	Erwerb von Gebäuden	185.000,00
01 14 03	1 99 003	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Gebäudemanagement)	29.000,00
01 14 03	1 14 001	78510001	Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Bad Holzhausen	17.735,82
01 14 03	1 15 006	78510001	Bauliche Maßnahmen an der Sekundarschule (Brandschutz u. a.)	211.221,34
01 14 03	1 18 003	78310001	Einrichtungskosten (Neubau eines Dorfzentrums in Lashorst)	115.770,00
01 14 03	1 18 003	78510001	Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	2.480.770,89
01 14 03	1 19 008	78510001	Sanierung der Remise am HdG Bad Holzhausen	323.950,48
01 14 03	1 20 006	78530001	Brandmelde- und ELA-Anlage (Rathaus)	22.719,40
01 14 03	1 20 010	78510001	Brandschutzmaßnahmen im HdG Bad Holzhausen	31.430,00
01 14 03	1 20 013	78510001	Übergangswohnheim Börninghausen	37.337,75
01 14 03	1 20 011	78510001	Maßnahmen aufg. Gefährdungsbeurteilung in den Feuerwehrgerätehäusern	80.000,00
01 14 03	1 99 012	78310001	Bauliche Maßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen (Einrichtungskosten)	3.500,00
01 14 03	1 99 012	78510001	Bauliche Maßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen (Baukosten)	18.000,00
01 14 03	1 99 022	78510001	Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule Bad Holzhausen	100.000,00
01 14 03	4 21 010	78520001	Neugestaltung des Schulhofes (Grundschule Bad Holzhausen)	40.000,00
01 14 03	4 22 006	78510001	Neuinstallation Sonnenschutz Südseite Rathaus	4.999,12
01 14 03	4 22 009	78510001	Sanierung des FWGH P. O. (Baukosten)	200.000,00
01 14 03	1 20 007	78530001	Einbau Brandmeldeanlage im HdG in Bad Holzhausen	31.400,79

Anlage 6 zum Anhang

Produkt	Inv.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag €
02 06 01	3 17 001	78310001	Anschaffung von Sirenen	58.881,31
02 06 01	3 99 001	78310001	Erwerb von Fahrzeugen (Feuerwehr)	1.503.741,10
02 06 01	3 99 008	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Feuerwehr)	44.000,00
03 01 07	1 99 006	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Sekundarschule)	32.900,00
04 04 01	1 99 014	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (Stadtbücherei)	500,00
05 03 01	3 15 001	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Asyl)	10.000,00
05 03 01	3 99 004	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (Asyl + Altes Pfarrhaus)	5.000,00
08 01 01	4 12 003	78520001	Anlegung eines neuen Sportplatzes an der Sekundarschule	1.299.264,96
12 01 01	4 16 002	78520001	Langenhegge (Nord-Süd)	60.000,00
12 01 01	4 21 004	78520001	Hafenstraße	50.000,00
12 01 01	4 21 009	78520001	Langenhegge 2. BA (Ost-West)	60.752,36
12 01 01	4 22 010	78520001	Neuenfelder Straße	390.000,00
12 01 01	4 23 001	78520001	Brücke 39 in Engershausen	90.000,00
12 01 01	4 23 004	78520001	Brücke Heddinghauser Straße	40.000,00
12 01 01	4 23 005	78520001	Brücke Zum Limberg	139.027,28
12 01 01	4 99 002	78520001	Erneuerung von Straßen	70.000,00
12 01 01	4 99 003	78520001	Maßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung	77.000,00
13 01 01	4 99 008	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Grünanlagen, Spielplätze)	15.000,00
13 04 01	4 22 008	78520001	WWE - Gewässerrenaturierung Große Aue im Hollweder Holz	10.000,00
15 02 01	5 23 001	78310001	Reprädikatisierung von Heilbad + Luftkurorten	28.000,00
15 02 01	5 99 001	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Touristik)	6.000,00
				8.968.711,51

Anlage 7 zum Anhang

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

im Haushaltsjahr 2023

Aufwendungen

Produkt	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz/Er-mächtigung aus Vorj.	automat. Übertra-gung Deckungs-kreis	insgesamt bereit-gestellt	Anord-nungen u. Vormer-kungen	Über-/ außer-plan-mäßig
alle	57……	Bilanzielle Abschreibungen	2.460.506,00	0,00	2.460.506,00	2.647.981,96	187.475,96
01 01 01	54311001	Aufwendungen für Repräsentationen	3.000,00	0,00	3.000,00	4.465,67	1.465,67
01 05 01	52550002	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Bauhof)	25.000,00	15.276,85	40.276,85	42.525,14	2.248,29
01 10 01	54999893	Aufwand für befristete Niederschlagungen	0,00	2.475,38	2.475,38	6.105,00	3.629,62
01 14 03	52410022	Bewirtschaftung der städtischen Gebäude (Stadtwerke)	0,00	587,08	587,08	57.720,19	57.133,11
01 14 03	54999991	Zuführung zur Rückstellung Drohverlust Erbbaurecht DRK-KIGA Preußisch Oldendorf	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
02 01 01	52910006	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	10.000,00	2.774,33	12.774,33	13.790,14	1.015,81
03 01 01	53180025	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (GS P. O.)	0,00	0,00	0,00	4.942,40	4.942,40
03 01 02	53180026	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (GS Bad Ho)	0,00	0,00	0,00	3.732,25	3.732,25
03 01 02	53181002	Weiterleitung der Zuweisung für die OGS (GS Bad Ho)	92.000,00	0,00	92.000,00	128.395,00	36.395,00
03 01 02	53185003	Aufwand für OGS-Betreiber (Grundschule Bad Holzhausen)	63.000,00	12.683,68	75.683,68	95.683,68	20.000,00

Anlage 7 zum Anhang

Produkt	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz/Er-mächtigung aus Vorj.	automat. Übertra-gung Deckungs-kreis	insgesamt bereit-gestellt	Anord-nungen u. Vormer-kungen	Über-/ außer-plan-mäßig
03 01 07	53180027	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (Sek)	0,00	0,00	0,00	6.141,10	6.141,10
04 02 01	52910023	Aufwendungen für Kultur-Container	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52
06 01 01	53170002	Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten	330.000,00	0,00	330.000,00	338.517,18	8.517,18
06 01 01	54999891	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (Kindergärten)	14.200,00	0,00	14.200,00	14.958,29	758,29
06 02 01	54999993	Erhöhung erhaltene Anzahlungen (Jugendtreff)	0,00	2.925,18	2.925,18	15.865,28	12.940,10
08 01 02	52410012	Unterhaltung Freibad	10.000,00	0,00	10.000,00	21.302,34	11.302,34
13 04 01	52420006	Unterhaltung Wasserläufe und Durchlässe Hunte	15.000,00	588,30	15.588,30	18.882,21	3.293,91
							376.360,55

Anlage 7 zum Anhang

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

im Haushaltsjahr 2023

Auszahlungen

Produkt	Investition	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz/ Ermächtigung aus Vorj.	automat. Übertragung Deckungskreis	insgesamt bereitgestellt	Anordnungen u. Vormerkungen	Über-/ außerplanmäßig
01 01 01		74311001	Auszahlungen für Repräsentationen	3.000,00	0,00	3.000,00	4.465,67	1.465,67
01 05 01		72550002	Unterhaltung Geräte und Ausrüstung (Bauhof)	25.000,00	15.276,85	40.276,85	42.525,14	2.248,29
01 14 03		72410022	Bewirtschaftung der städtischen Gebäude (Stadtwerke)	0,00	587,08	587,08	57.720,19	57.133,11
01 14 03	1 20 003	78510001	Schaffung zusätzlicher Lehrer-WC-Anlagen (Sekundarschule)	0,00	0,00	0,00	11.047,92	11.047,92
01 14 03	1 99 024	78910001	Gebäudemanagement allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	65.905,00
01 14 03	4 23 009	78510001	Erweiterung der OGS P. O.	50.000,00	0,00	50.000,00	87.815,92	37.815,92
02 01 01		72910006	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	10.000,00	2.774,33	12.774,33	13.790,14	1.015,81
02 06 01	3 99 003	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (Feuerwehr)	20.000,00	0,00	20.000,00	30.882,64	10.882,64
03 01 01	1 99 004	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Grundschule Bad Holzhausen)	2.000,00	0,00	2.000,00	2.929,78	929,78
03 01 01		73180025	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (GS P. O.)	0,00	0,00	0,00	4.942,40	4.942,40
03 01 02	1 99 005	78310001	Erwerb von VMG > 800 € (Grundschule Preußisch Oldendorf)	2.000,00	0,00	2.000,00	3.059,92	1.059,92

Anlage 7 zum Anhang

Produkt	Investition	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz/ Ermächtigung aus Vorj.	automat. Übertragung Deckungskreis	insgesamt bereitgestellt	Anordnungen u. Vormerkungen	Über-/ außerplanmäßig
03 01 02		73180026	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (GS Bad Ho)	0,00	0,00	0,00	3.732,25	3.732,25
03 01 02		73181002	Weiterleitung der Zuweisung für die OGS (GS Bad Ho)	92.000,00	0,00	92.000,00	128.395,00	36.395,00
03 01 02		73185003	Kosten für OGS-Betreiber (Grundschule Bad Holzhausen)	63.000,00	12.683,68	75.683,68	95.683,68	20.000,00
03 01 07		73180027	Aktionsprogramm "Ankommen und Aufholen" (Sek)	0,00	0,00	0,00	6.141,10	6.141,10
04 02 01		72910023	Kosten für Kultur-Container	0,00	0,00	0,00	2.369,52	2.369,52
06 01 01		73170002	Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten	330.000,00	0,00	330.000,00	338.517,18	8.517,18
06 02 01	3 20 001	78510001	Bau eines Kletterturms am Jugendtreff	69.005,16	0,00	69.005,16	82.127,94	13.122,78
08 01 01	1 99 008	78320001	Erwerb von GWGs 250 - 800 € (Sportanlagen)	0,00	0,00	0,00	484,03	484,03
08 01 02		72410012	Unterhaltung Freibad	10.000,00	0,00	10.000,00	21.302,34	11.302,34
12 01 01	4 14 003	78520001	Offelter Weg	0,00	0,00	0,00	37.734,12	37.734,12
12 01 01	4 18 003	78520001	Erweiterung "Am Grasweg"	0,00	0,00	0,00	27.411,04	27.411,04
13 01 01	4 99 010	78320001	Erwerb von GWGs (Grünanlagen)	2.000,00	0,00	2.000,00	4.571,31	2.571,31
13 04 01		72420006	Unterhaltung Wasserläufe und Durchlässe Hunte	15.000,00	588,30	15.588,30	18.882,21	3.293,91
13 04 01	4 22 007	78520001	WWE-Gewässerrenaturierung Großer Diekfluss	11.746,38	0,00	11.746,38	12.154,35	407,97
15 02 01	4 20 002	78520001	ISEK-Schatten- und Charakterpl. Bahnhofstraße	1.633,50	0,00	1.633,50	10.452,87	8.819,37

Anlage 7 zum Anhang

Produkt	Investition	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz/ Ermächtigung aus Vorj.	automat. Übertragung Deckungskreis	insgesamt bereitgestellt	Anordnungen u. Vormerkungen	Über-/ außerplanmäßig
15 02 01	4 21 007	78520001	ISEK-Barrierefr. Zuweg. Südl. Kurparkeingang	59.008,12	0,00	59.008,12	85.176,68	26.168,56
								402.916,94

Lagebericht

zum

Jahresabschluss 2023

der Stadt Preußisch Oldendorf

1. Vorbemerkungen
2. Das Haushaltsjahr im Überblick
3. Ertrags- und Aufwandslage
4. Liquidität
5. Investitionen und Finanzierung
6. Kennzahlen
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres
8. Ausblick

1. Vorbemerkungen

Dem Jahresabschluss ist gem. *§ 38 Abs. 2 KomHVO NRW* ein Lagebericht nach *§ 49 KomHVO NRW* beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Zum anderen erfolgt eine Analyse der Haushaltswirtschaft der Stadt, wobei auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen ist.

2. Das Haushaltsjahr im Überblick

Die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine waren auch in 2023 in vielen Bereichen in Form von Kostensteigerungen (u. a. bei der Materialbeschaffung, bei den Energiekosten und den Zinsbelastungen) spürbar. Angesichts dieser Rahmenbedingungen musste in vielen Bereichen mit erhöhten Risiken geplant werden. Dies führte zu einer geplanten Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von rd. 1,95 Mio. €.

Durch umfangreiche Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen, der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der Transferaufwendungen entwickelte sich das Jahr 2023 zwar etwas positiver, schloss aber dennoch mit einem Fehlbetrag ab, und zwar in Höhe von rd. 1,4 Mio. €. Das bedeutet gegenüber der Veranschlagung eine Verbesserung von rd. 547.000 €.

Das vorliegende Jahresergebnis ist zu einem Teil auf stark zurückgegangene Erträge bei der Gewerbesteuer (rd. 412.000 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 207.000 €) zurückzuführen.

Durch erhöhte Zuweisungen für geflüchtete Menschen, insbesondere aus der Ukraine, aber auch aus anderen Krisengebieten konnten aber insgesamt Mehrerträge von rd. 612.000 € verzeichnet werden.

Die außerordentlichen Erträge liegen 1,2 Mio. € unter dem veranschlagten Wert. Es handelt sich hierbei um die Isolierung der Haushaltsbelastungen aufgrund von Corona und des Krieges in der Ukraine. Diese Bilanzierungshilfe konnte letztmalig in 2023 in Anspruch genommen werden.

Positiv haben sich die Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von rd. 692.000 € bemerkbar gemacht.

Das Gleiche gilt für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier wurden rd. 542.000 € weniger aufgewendet als geplant. Ein Teil in Höhe von rd. 349.000 € entfällt auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens.

Einen weiteren Beitrag zur Ergebnisverbesserung leisteten Einsparungen bei den Transferaufwendungen in Höhe von zusammen rd. 455.000 €. Hier entfällt der größte

Teil auf die Kreisumlage und ist auf die nicht veranschlagten und in Anspruch genommenen Rückstellungen aufgrund höherer Steuerkraft zurückzuführen. Aber auch die Sozialtransferleistungen mussten nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden. Es konnten rd. 212.000 € eingespart werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit bewegen sich in etwa auf dem veranschlagten Niveau.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit kam es zu Einsparungen von rd. 11,0 Mio. €. Diese sind zum einen durch eine vollständige Veranschlagung der Gesamtinvestition im Jahr des Baubeginns zu erklären, um eine größtmögliche Flexibilität der Mittel je nach Baufortschritt zu ermöglichen. So stehen für das neue Dorfzentrum in Lashorst noch rd. 2,6 Mio. € zur Verfügung, die ins Folgejahr übertragen wurden. Das gleiche gilt für den Grunderwerb von Wohnbauflächen (rd. 968.000 €), den Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr (rd. 1,5 Mio. €) und die Anlegung eines neuen Sportplatzes an der Sekundarschule, um nur einige zu nennen.

3. Ertrags- und Aufwandslage

Nachdem es sechs Jahre in Folge gelungen war, einen ausgeglichenen Jahresabschluss zu erzielen, schließt die Ergebnisrechnung 2023 mit einem Fehlbetrag von rd. 1.434.000 € ab. Der Plan-Ist-Vergleich zeigt aber, dass sich das Jahresergebnis gegenüber der Haushaltsplanung verbessert hat, und zwar um rd. 547.000 €.

	Ergebnis €	Fortgeschr. Ansatz €	Abweichung €
Erträge	28.163.931,26	28.890.720,00	-726.788,74
Aufwendungen	29.598.352,30	30.872.067,78	-1.273.715,48
Ergebnis	-1.434.421,04	-1.981.347,78	546.926,74

Im Einzelnen stellt sich der Vergleich der wesentlichen Positionen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung wie folgt dar:

Erträge	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2023	Veränderung	
	€	€	€	%
Steuern und ähnliche Abgaben	15.933.016,02	16.550.000,00	-616.983,98	-3,73
davon Grundsteuer A + B	2.769.209,81	2.770.000,00	-790,19	-0,03
davon Gewerbesteuer	5.587.534,91	6.000.000,00	-412.465,09	-6,87
davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.093.392,65	6.300.000,00	-206.607,35	-3,28
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.938.668,20	6.024.604,00	914.064,20	15,17
davon Schlüsselzuweisungen	3.417.041,00	3.429.000,00	-11.959,00	-0,35
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.129.517,79	1.055.954,00	73.563,79	6,97
Sonstige Transfererträge	39.908,02	10.000,00	29.908,02	299,08
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500.035,50	2.532.196,00	-32.160,50	-1,27
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	701.029,27	695.396,00	5.633,27	0,81
Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.633,84	279.875,00	29.758,84	10,63
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.150,36	613.750,00	2.400,36	0,39
Sonstige ordentliche Erträge	669.149,13	469.175,00	199.974,13	42,62
davon Konzessionsabgaben	353.768,67	365.000,00	-11.231,33	-3,08
davon Erträge a. Aufhebung v. Niederschlagungen	137.935,28	0,00	137.935,28	---
davon Erträge Aufl. v. Rückstellungen	85.624,41	0,00	85.624,41	---
Aktivierte Eigenleistungen	154.120,55	110.000,00	44.120,55	40,11
Finanzerträge	86.365,64	161.120,00	-74.754,36	-46,40
Außerordentliche Erträge	916.884,00	2.140.000,00	-1.223.116,00	-57,15
	28.163.931,26	**28.890.720,00**	**-726.788,74**	**-2,52**

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** schließen im Saldo rd. 617.000 € schlechter ab als erwartet. Davon entfallen allein rd. 412.000 € auf die Gewerbesteuer. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt rd. 207.000 € unter dem veranschlagten Wert.

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** haben sich mit einem Plus von rd. 914.000 € positiv entwickelt. Maßgeblich hierzu beigetragen haben folgende Positionen:

- Kompensationsleistungen für kommunale Klimaschutzmaßnahmen und Zuweisung für die Erneuerung von Fenstern und Sonnenschutz in der Sekundarschule rd. 99.000 €
- FlüAG rd. 226.000 €
- Zuweisungen aus dem Ukraine-Sondermögen rd. 386.000 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten rd. 74.000 €

Die sonstigen **Transfererträge** sind rd. 30.000 € höher ausgefallen als erwartet. Es handelt sich hierbei um Einnahmen aus den Erstattungen bei Wechsel in den SGB-II-Bereich, von Überzahlungen im Asylbewerberbereich sowie Erstattungen der IOM (finanzielle Hilfen für Rückkehrer).

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** bewegen sich insgesamt gesehen fast auf dem Veranschlagungsniveau. Die Benutzungsgebühren der Asylbewerber liegen unter den geplanten Ansätzen.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind rd. 30.000 € höher ausgefallen als geplant. Hierzu beigetragen haben die Mehrerträge aus der Erstattung der anteiligen Kosten für das Stadtzentrum in Höhe von rd. 50.000 €. Diese resultieren aus den Abrechnungen der Jahre 2021, 2022 und 2023. Ursache für die verspätete Abrechnung war, dass die Abrechnungsschlüssel neu ermittelt werden mussten.

Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** bewegen sich auf dem Veranschlagungsniveau.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen erfreulicherweise rd. 200.000 € über den Planwerten. Das liegt überwiegend an den Erträgen aus Zuschreibungen aufgrund der Aufhebung von Niederschlagungen im Bereich der Gewerbesteuer.

Die **aktivierten Eigenleistungen** sind insgesamt rd. 44.000 € höher ausgefallen als geplant. Es handelt sich im Wesentlichen um Leistungen für folgende Maßnahmen:

- Dorfzentrum in Lashorst
- Sanierung der Remise am Haus des Gastes in Bad Holzhausen
- Straßenbau Langenhegge Ost/West
- Neubau Offelter Weg

Die **Finanzerträge** liegen rd. 75.000 € unter den Ansätzen. Das ist auf die Verzinsung des Eigenkapitals zurückzuführen. Hier konnten wie im Vorjahr rd. 80.000 € vereinnahmt werden. Der veranschlagte Betrag von 156.000 € war zu hoch angesetzt gewesen.

Die **außerordentlichen Erträge** waren auf 2.140.000 € geschätzt worden. Es handelt sich um die Erträge aus der Isolierung der Corona bedingten Schäden sowie der Auswirkungen des Ukraine-Krieges. Die tatsächlich isolierten Erträge belaufen sich auf 916.884 €. Das sind 1,2 Mio. € weniger als geplant. Im Vorjahr konnte aufgrund unerwartet hoher Gewerbesteuererträge sowie nicht unerheblicher Zuweisungen im Bereich Corona-Pandemie und für die Flüchtlinge aus der Ukraine keine Isolierung erfolgen.

Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2023	Veränderung	
	€	€	€	%
Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.230.599,19	5.922.440,00	-691.840,81	-11,68
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.625.983,16	7.168.400,00	-542.416,84	-7,57
Bilanzielle Abschreibungen	2.647.981,96	2.460.506,00	187.475,96	7,62
Transferaufwendungen	12.531.372,85	12.986.740,14	-455.367,29	-3,51
davon Leistungen nach dem AsylBLG	500.602,31	712.500,00	-211.897,69	-29,74
davon Gewerbesteuerumlage	458.085,61	500.000,00	-41.914,39	-8,38
davon Kreisumlage	9.345.180,16	9.680.000,00	-334.819,84	-3,46
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.223.478,38	1.925.981,64	297.496,74	15,45
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	338.936,76	408.000,00	-69.063,24	-16,93
	29.598.352,30	**30.872.067,78**	**-1.273.715,48**	**-4,13**

Bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive mussten rd. 137.000 € mehr aufgewendet werden. Insgesamt konnten dennoch bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** rd. 692.000 € eingespart werden. Ein großer Teil entfällt auf die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Passive (rd. -230.000 €).

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind ebenfalls nicht so hoch ausgefallen wie geplant. Sie liegen rd. 542.000 € unter den Planwerten. Rd. 349.000 € sind bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens zu verzeichnen. Der Rest entfällt auf eine Vielzahl kleinerer Positionen.

Die **bilanziellen Abschreibungen** liegen aufgrund von Neuanschaffungen im Bereich BGA und GWGs sowie aufgrund von Baumaßnahmen im Bereich der Gebäude rd. 187.000 € höher als geplant.

Bei den **Transferaufwendungen** konnten rd. 455.000 € eingespart werden. Das ist in erster Linie auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für die allgemeine und die differenzierte Kreisumlage zurückzuführen, die bei der Planerstellung nicht berücksichtigt werden konnten, da diese erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 gebildet wurden. Auch bei den Leistungen nach dem AsylBLG konnten erhebliche Mittel (rd. 212.000 €) eingespart werden.

Die Mehraufwendungen bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** resultieren im Wesentlichen aus den Aufwendungen für befristete Niederschlagungen. Es handelt es sich überwiegend um abgeschriebene Forderungen im Bereich der Gewerbesteuer. Der Rest setzt sich aus einer Vielzahl kleinerer Positionen zusammen.

Bei den **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** konnten insgesamt Einsparungen erzielt werden. Die Kassenkreditzinsen liegen aufgrund der Hochzinsphase rd. 76.000 € höher als veranschlagt. Die Darlehenszinsen liegen rd. 147.000 € unter den Planwerten.

4. Liquidität

Der Vergleich der wesentlichen Positionen zwischen Finanzplan und Finanzrechnung zeigt folgendes Bild:

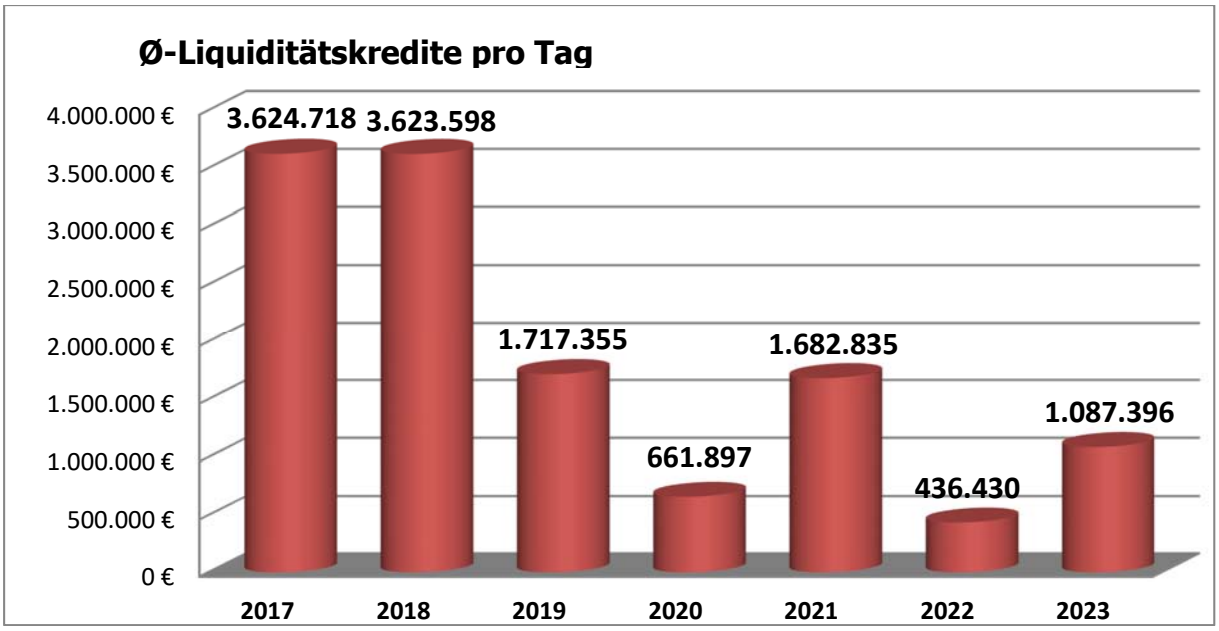
Finanzrechnung	Ergebnis 2023 €	Fortgeschr. Ansatz 2023 €	Verände-rung €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.358.182,16	24.634.845,00	723.337,16
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.752.875,25	30.327.761,78	-3.574.886,53
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.394.693,09**	**-5.692.916,78**	**4.298.223,69**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.027.793,18	1.968.800,00	58.993,18
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.561.245,20	22.592.233,48	-11.030.988,28
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.533.452,02**	**-20.623.433,48**	**11.089.981,46**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.800.000,00	15.328.000,00	-3.528.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.289.686,32	2.420.000,00	-130.313,68
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**9.510.313,68**	**12.908.000,00**	**-3.397.686,32**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-1.417.831,43**	**-13.408.350,26**	**11.990.518,83**
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.749.342,88	-13.627.314,55	15.376.657,43
+ Änderungen des Bestandes an fremden Finanzmitteln	49.505,09	0,00	49.505,09
Liquide Mittel	**381.016,54**	**-27.035.664,81**	**27.416.681,35**

Der **Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** verbessert sich gegenüber der Planung um rd. 4,3 Mio. €. Das liegt daran, dass die Einzahlungen höher und die Auszahlungen weitaus niedriger ausgefallen sind als veranschlagt.

Auch der **Saldo aus Investitionstätigkeit** fällt im Vergleich zum Planwert ebenfalls wesentlich besser aus. Die Verbesserung beläuft sich auf einen Betrag in Höhe von rd. 11,1 Mio. €. Wie in den Vorjahren ist diese Entwicklung auf die deutlich niedriger als geplant realisierten Auszahlungen für Investitionen zurückzuführen. Ein Großteil der Investitionen wurde nach 2024 übertragen oder neu veranschlagt.

Der **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** verschlechtert sich gegenüber der Veranschlagung. Zurückzuführen ist dies hauptsächlich darauf, dass von der Kreditermächtigung des Jahres 2023 rd. 3,4 Mio. € nach 2024 übertragen wurden.

Der durchschnittliche monatliche Bestand an Liquiditätskrediten belief sich auf rd. 1,1 Mio. €.



5. Investitionen und Finanzierung

Im Einzelnen stellen sich die Investitionen und die Finanzierung wie folgt dar:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2023	Veränderung	
	€	€	€	%
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.982.035,65	1.950.000,00	32.035,65	1,64
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	56.607,60	10.000,00	46.607,60	466,08
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	-19.750,03	0,00	-19.750,03	-
Sonstige Investitionseinzahlungen	8.899,96	8.800,00	99,96	1,14
	2.027.793,18	**1.968.800,00**	**58.993,18**	**3,00**

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2023	Veränderung	
	€	€	€	%
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.156.811,79	8.674.378,65	-1.517.566,86	-17,49
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.769.910,85	11.229.482,44	-7.459.571,59	-66,43
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	634.522,56	2.688.372,39	-2.053.849,83	-76,40
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	11.561.245,20	**22.592.233,48**	**-11.030.988,28**	**-48,83**

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fallen mit rd. 11,6 Mio. € rd. 11,0 Mio. € geringer aus als geplant.

Die Mittel für den **Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** entfallen auf den Kauf von fünf Gebäuden zur Unterbringung von Flüchtlingen. Rd. 1,2 Mio. € wurden außerdem nach 2024 übertragen.

An **Baumaßnahmen** wurden rd. 3,8 Mio. € investiert. Die größten Positionen waren dabei:

o Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst	rd.	2.198.000 €
o Sanierung der Remise am Haus des Gastes	rd.	117.000 €
o Neubau Kletterturm am Jugendtreff	rd.	79.000 €
o Anlegung neuer Sportplatz an der Sekundarschule	rd.	81.000 €
o Ausbau Langenhegge (Ost-West)	rd.	833.000 €
	rd.	3.308.000 €

Für den **Erwerb von beweglichem Anlagevermögen** wurden rd. 635.000 € in Anspruch genommen.

Bei den bedeutendsten Positionen handelt es sich um die Anschaffung einer Photovoltaikanlage in Höhe von 160.000 € und die Anschaffung von Vermögensgegenständen für

- o die Feuerwehr (rd. 93.000 €),
- o den Bauhof (rd. 71.000 €) und
- o die Schulen (rd. 119.000 €)

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit fallen mit rd. 2,0 Mio. € um ca. 59.000 € höher aus als geplant.

Der Großteil der investiven Einzahlungen resultiert dabei aus **Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen** (rd. 2,0 Mio. €). Davon entfallen auf die Pauschalen (Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschale) rd. 1,62 Mio. €. Der Rest entfiel auf eine Vielzahl von Maßnahmen.

An Erlösen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden konnten rd. 50.000 € und aus dem Verkauf eines Fahrzeugs rd. 7.000 € vereinnahmt werden. Insgesamt konnten als „**Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen**" rd. 57.000 € erzielt werden.

Die **Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten** verteilen sich auf verschiedene Straßen im Stadtgebiet. Bei der Straße „Hohenstiege" waren aufgrund von Förderungen rd. 44.000 € zu erstatten. Dadurch kam es zu einem negativen Ergebnis von rd. 20.000 €.

Bei den **sonstigen Investitionseinzahlungen** handelt es sich um die Tilgung von gewährten Wohnungsbaudarlehen.

Für Investitionen wurden im Jahr 2023 zwei **Darlehen** in Höhe von 11,8 Mio. € aufgenommen. Es handelte sich um Mittel aus den Ermächtigungen aus 2022 und 2023. Die restlichen Mittel aus 2023 in Höhe von 3.428.000 € wurden nach 2024 übertragen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist eine Unterdeckung von rd. 9,5 Mio. € auf. Im Vergleich zu dem geplanten negativen Ergebnis von rd. 20,6 Mio. € stellt dies eine Verbesserung von gut 11,1 Mio. € dar.

Ursächlich dafür sind jedoch keine Einsparungen, sondern eine Verschiebung von ursprünglich geplanten Maßnahmen. Beispielhaft können hier

- der Grunderwerb für Wohnbauflächen
- die Errichtung eines Dorfzentrums in Lashorst
- die Sanierung der Remise am Haus des Gastes in Bad Holzhausen
- die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen
- die Anlegung eines neuen Sportplatzes an der Sekundarschule
- der Ausbau der Neuenfelder Straße

genannt werden. Die Mittel wurden nach 2024 übertragen.

6. Kennzahlen

Für die Beurteilung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage der Kommunen in Nordrhein-Westfalen steht ein einheitliches NKF-Kennzahlenset zur Verfügung. Dieses dient als Grundlage für die bei der Stadt Preußisch Oldendorf zu analysierenden Kennzahlen.

6.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

6.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

$$\frac{\textit{Ordentliche Erträge x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 92{,}8 \quad \text{VJ: } 101{,}5 \quad \text{VVJ: } 100{,}0$$

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Die Kennzahl liegt bei 92,8 % und zeigt damit an, dass im operativen Geschäft der Stadt die Erträge zur Aufgabendeckung nicht mehr ausreichen.

6.1.2 Eigenkapitalquote 1

$$\frac{\textit{Eigenkapital x 100}}{\textit{Bilanzsumme}} = \quad 21{,}2 \quad \text{VJ: } 25{,}3 \quad \text{VVJ: } 25{,}8$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt. Verringert sich die Quote im Zeitreihenvergleich, kann dies auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge andauernder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen sein.

6.1.3 Eigenkapitalquote 2

$$\frac{\textit{(Eigenkap. + SoPo´s f. Zuwend. u. Beiträge) x 100}}{\textit{Bilanzsumme}} = \quad 55,6 \quad \text{VJ: } 63,2 \quad \text{VVJ: } 66,4$$

Sie misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital" um diese „langfristigen" Sonderposten erweitert. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zum Gesamtkapital ist, desto krisenfester gilt die Finanzierung und desto geringer ist die Abhängigkeit von den Banken. Die Quote bei der Stadt Preußisch Oldendorf ist im Vergleich zu den Vorjahren rückläufig und liegt unter dem Durchschnitt (72,7 %).

6.1.4 Fehlbetragsquote

$$\frac{\textit{neg. Jahresergebnis x (- 100)}}{\textit{Ausgeichsrücklage + Allgemeine Rücklage}} = \quad 7,3 \quad \text{VJ: } -1,2 \quad \text{VVJ: } -1,8$$

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage mit ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Die Quote zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Im Regelfall sollte die Quote „null" betragen, da von jeder Kommune in NRW grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert wird. In den Kommunen in denen die Fehlbetragsquote in mehreren Folgejahren deutlich über 0 % liegt, ist der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet. Sofern die Kommune ein positives Jahresergebnis erzielt hat, sollte die Kennzahl trotzdem berechnet werden. Im Ergebnis führt dies zu einer „negativen Fehlbetragsquote", die als Überschussquote interpretiert werden kann. Dies war bei Preußisch Oldendorf seit 2017 der Fall, endet jedoch in 2023.

6.2 Vermögenslage

6.2.1 Infrastrukturquote

$$\frac{\textit{Infrastrukturvermögen x 100}}{\textit{Bilanzsumme}} = \quad 27,2 \quad \text{VJ: } 30,0 \quad \text{VVJ: } 32,4$$

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Stadt entspricht. Die Stadt liegt mit 27,2 % deutlich unter dem Durchschnitt von 45,0 %.

6.2.2 Abschreibungsintensität

$$\frac{\textit{(Bilanz. Abschr. a. Anlagevermögen) x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 9,1 \quad \text{VJ: } 10,2 \quad \text{VVJ: } 10,9$$

Sie zeigt an, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Je höher der Anteil des Anlagevermögens, desto höher sind auch die Abschreibungen und evtl. Zinsen. Die Stadt liegt mit 9,1 % unter dem Durchschnitt von 12,1 %.

6.2.3 Drittfinanzierungsquote

$$\frac{\textit{Erträge aus der Auflösung von SoPo´s x 100}}{\textit{Bilanzielle Abschreibungen a. Anlagevermögen}} = \quad 70{,}1 \quad \text{VJ: } 72{,}7 \quad \text{VVJ: } 73{,}6$$

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Quote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushalts durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Quote, desto mehr wird das abnutzbare Vermögen durch Dritte (Bundes- und Landeszuwendungen, Spenden) finanziert. Bei der Stadt Preußisch Oldendorf liegt die Quote mit 70,1 % weit über dem Durchschnitt (57,6 %).

6.2.4 Investitionsquote

$$\frac{\textit{(Zugänge + Zuschreibungen) x 100}}{\textit{Abgänge u. Abschr. a. Anl.-Verm.}} = \quad 398{,}2 \quad \text{VJ: } 76{,}4 \quad \text{VVJ: } 137{,}1$$

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Eine hohe Quote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, allerdings zeigt ein Wert über 100 % an, dass in den Folgejahren auch mit höheren Abschreibungen zu rechnen ist. Ein Wert unter 100 % führt dauerhaft zu einem Substanzverlust des Anlagevermögens. Zu beachten ist hierbei jedoch auch, dass das gemeindliche Vermögen durch langlebige Vermögensgegenstände gekennzeichnet ist, die keine kurzfristigen Investitionsbedarfe auslösen. Bei der Stadt schwankt der Wert sehr stark.

6.3 Finanzlage

6.3.1 Anlagendeckungsgrad 2

$$\frac{\textit{(EK + SoPo Zuw. u. Beitr. + langf. Fremdkap.) x 100}}{\textit{Anlagevermögen}} = \quad 93{,}3 \quad \text{VJ: } 97{,}3 \quad \text{VVJ: } 94{,}3$$

Diese Kennzahl gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Weist der Anlagendeckungsgrad 2 einen Wert von 100 % aus, bedeutet dies, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Damit ist dann die Finanzierung dieser langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristige gebundene Finanzmittel sichergestellt. Nach der „goldenen Bilanzregel" sollte der Anlagendeckungsgrad bei mindestens 100 % liegen. Im Vergleich zu den Orientierungswerten (90,9 %) liegt die Quote der Stadt Preußisch Oldendorf leicht über dem Durchschnitt.

6.3.2 Liquidität 2. Grades

$$\frac{\textit{(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100}}{\textit{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} = \quad 47{,}9 \quad \text{VJ: } 67{,}6 \quad \text{VVJ: } 51{,}6$$

Die Kennzahl gibt Auskunft über die „kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit der Kommune sicherzustellen. Diese Kennzahl bietet jedoch aufgrund der stichtagsbezogenen

Betrachtung (Bsp. Kassenkredit zum 31.12.2023) nur einen sehr eingeschränkten Anhaltspunkt für die momentane sowie zukünftige Liquiditätslage der Kommune.

6.3.3 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

$$\frac{\textit{Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100}}{\textit{Bilanzsumme}} = \quad 4{,}9 \quad \text{VJ: } 7{,}1 \quad \text{VVJ: } 3{,}3$$

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden. Hier liegt die Stadt Preußisch Oldendorf mit 4,9 % unter dem Durchschnitt (5,6 %).

6.3.4 Zinslastquote

$$\frac{\textit{Finanzaufwendungen x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 1{,}2 \quad \text{VJ: } 1{,}0 \quad \text{VVJ: } 1{,}2$$

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Bei der Stadt Preußisch Oldendorf zeigt sich hier im Vergleich zum Durchschnitt von 2,3 % eine gute Quote.

6.4 Aufwands- und Ertragslage

6.4.1 Netto-Steuerquote

$$\frac{\textit{(Steuererträge - Gew.St.Umlage) x 100}}{\textit{Ordentliche Erträge - GewSt.Umlage}} = \quad 58{,}0 \quad \text{VJ: } 58{,}9 \quad \text{VVJ: } 57{,}1$$

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Hier werden die gemeindlichen Steuererträge zu den gesamten ordentlichen Erträgen des Jahres betrachtet. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde muss die Gewerbesteuerumlage in Abzug gebracht werden. Die Quote der Stadt Preußisch Oldendorf liegt mit 58,0 % in 2023 etwas über dem Durchschnitt (54,8 %).

6.4.2 Zuwendungsquote

$$\frac{\textit{Erträge aus Zuwendungen x 100}}{\textit{Ordentliche Erträge}} = \quad 25{,}5 \quad \text{VJ: } 24{,}7 \quad \text{VVJ: } 24{,}2$$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. Mit 25,5 % liegt die Stadt Preußisch Oldendorf über dem Durchschnitt von 17,3 %.

6.4.3 Personalintensität

$$\frac{\textit{Personalaufwendungen x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 16{,}4 \quad \text{VJ: } 16{,}1 \quad \text{VVJ: } 16{,}9$$

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen

aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt. Hier liegt die Stadt leicht unter dem Durchschnitt von 17,3 %.

6.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

$$\frac{\textit{Aufw. f. Sach- und Dienstl. x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 22,6 \quad \text{VJ: } 18,9 \quad \text{VVJ: } 19,3$$

Die Kennzahl lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Die Quote bei der Stadt Preußisch Oldendorf liegt über dem Durchschnitt von 17,8 %.

6.4.5 Transferaufwandsquote

$$\frac{\textit{Transferaufwendungen x 100}}{\textit{Ordentliche Aufwendungen}} = \quad 42,8 \quad \text{VJ: } 45,7 \quad \text{VVJ: } 44,8$$

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Um einen aussagefähigen Vergleich zu anderen Kommunen herzustellen, sind die Organisation und die Aufgabenstruktur jeweils zu betrachten. Weiterhin fließen hier auch Aufwendungen durch übertragene Aufgaben durch Bundes- oder Landesgesetz ein, die mit Erstattungen verbunden sein können. Die Quote liegt im Durchschnitt (43,4 %).

7. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und der damit verbundenen Vorhersehbarkeit der weiteren Entwicklung sind noch immer schwer einzuschätzen. Näheres dazu unter Punkt 8.3.

8. Ausblick

8.1 Ergebnisentwicklung

Nachdem der Haushalt 2023 trotz möglicher Isolierung von Belastungen durch die Corona-Pandemie und die Folgen des Ukrainekrieges im Ergebnisplan mit einem Defizit von 1,95 Mio. € verabschiedet werden musste und einen entsprechenden Eingriff in die Ausgleichsrücklage vorsah, zeichneten sich im Laufe des Jahres Ergebnisverbesserungen ab und die Entnahme konnte auf rd. 1,4 Mio. € reduziert werden.

Die Ergebnisverbesserung konnte erzielt werden, obwohl auf der Ertragsseite vor allem die Steuern und außerordentlichen Erträge teilweise weit hinter den Erwartungen zurückblieben. Während bei der Gewerbesteuer noch im Jahr 2022 mit rd. 6,7 Mio. € ein Rekordergebnis zu verzeichnen war, konnten im Haushaltsjahr 2023 statt geplanter 6 Mio. € lediglich rd. 5,59 Mio. € eingenommen werden. Auch der Haushaltsansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnte nicht erreicht werden. Insgesamt blieben die Steuern und ähnlichen Abgaben um rd. 659.000 € hinter den Erwartungen zurück.

Während bei den Schlüsselzuweisungen der Ansatz nahezu eingehalten wurde, sorgten vor allem die Sonderzahlungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz sowie die Zuweisungen des Landes zur Bewältigung der Folgen des Ukrainekrieges im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für eine Ergebnisverbesserung von rd. 914.000 €. Die vorgenannten Sonderzahlungen und Zuweisungen des Landes führten andererseits dazu, dass die Isolierung von Belastungen aufgrund des Ukrainekrieges um 635.000 € reduziert werden musste.

Bemerkenswert ist, dass durch den Einsatz von eigenem Personal die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen um rd. 44.000 € gesteigert werden konnten.

Weitere positive Beiträge sind durch die Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen zu verzeichnen.

Insgesamt schließt die Ertragsseite mit einer Ergebnisverschlechterung von rd. 727.000 € ab.

Deutliche Verbesserungen zeigen sich dagegen auf der Aufwandsseite. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen Einsparungen von rd. 692.000 € vor. Auch bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Minderaufwendungen in Höhe von rd. 542.000 € verzeichnet werden, was vor allem auf den Bereich der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens zurückzuführen ist, da aufgrund der großen Auslastung bei den ausführenden Firmen Maßnahmen verschoben werden mussten.

Mehraufwendungen sind bei den bilanziellen Abschreibungen durch die Fertigstellung von Baumaßnahmen bzw. der Aktivierung von Vermögensgegenständen entstanden.

Bei den Transferaufwendungen kam es zu erheblichen Minderaufwendungen. Dies wirkt sich mit einem Betrag von rd. 42.000 € bei der Gewerbesteuerumlage aus, die auf den geringeren Gewerbesteuererträgen beruht. Den weit größeren Anteil hat aber eine aus Rücklageninanspruchnahme resultierende Reduzierung der Aufwendungen für die Kreisumlage um rd. 335.000 €.

Weitere Einsparungen resultieren aus geringeren Aufwendungen für die Leistungen für geflüchtete Menschen, aber auch aus Zinsen für Darlehen, die aufgrund der nach wie vor niedrigen Zinssätze und nicht in Anspruch genommener Kreditermächtigungen rd. 69.000 € unter dem veranschlagten Betrag blieben.

8.2 Liquiditätsentwicklung

In 2023 lag der Kassenkredit im Jahresdurchschnitt bei 1,1 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies ein Anstieg von ca. 0,7 Mio. €.

Der Bestand an Investitionskrediten lag mit 9,5 Mio. € (gesamt 21,1 Mio. €) höher als der Endbestand des Vorjahres.

Im Jahr 2023 hat die EZB den Leitzins in mehreren Schritten erhöht, um auf den starken Inflationsanstieg zu reagieren und diesem entgegenzuwirken. Derzeit konnte ein

Rückgang der Inflation verzeichnet werden, so dass die EZB den Leitzins im 1. HJ 2024 leicht gesenkt hat. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten.

8.3 Chancen und Risiken

Nachdem die Folgen der Corona-Pandemie im Jahr 2022 weitgehend überwunden werden konnten, wirkt sich mit dem Ukrainekrieg eine weitere Krise auf die Entwicklung des städtischen Haushalts aus.

So ist die Zahl der geflüchteten Menschen, die unserer Stadt zugewiesen wurden, deutlich gestiegen. Allerdings hat sich die Struktur der Menschen im Vergleich zum Jahr 2015 verändert. Kamen bisher überwiegend Männer aus den Krisengebieten, ist der Anteil von Familien mit Kindern deutlich gestiegen. Dies stellt uns nicht nur bei der Unterbringung, sondern auch bei der Bereitstellung von Betreuungsangeboten für Kinder im Vorschulalter und bei den schulpflichtigen Kindern vor neue Herausforderungen. Denn neben neu zugezogenen Kindern und Jugendlichen sorgt auch der zunehmende Fachkräftemangel für eine stetig steigende Nachfrage nach qualifizierten Betreuungsangeboten. Die ausreichende Versorgung stellt einen immer wichtiger werdenden Standortfaktor für jede Kommune dar, dem es Rechnung zu tragen gilt. So sollen mindestens zwei neue Gruppen in Kindertagesstätten im Stadtgebiet geschaffen werden. Auch der Rechtsanspruch auf einen Platz im offenen Ganztag an den Grundschulen, der ab dem Jahr 2025 beschlossen worden ist, wird bereits geplant. So sollen neue Räumlichkeiten am Grundschulstandort Preußisch Oldendorf geschaffen werden, die nach modernen pädagogischen Gesichtspunkten eine optimale Förderung der Kinder auch über den regulären Schulunterricht hinaus ermöglichen. Diese wichtigen Investitionen in die Zukunft müssen aber zwingend durch Förderprogramme des Bundes und des Landes flankiert werden, um den städtischen Haushalt nicht zu überfordern.

Das Verständnis als familienfreundliche Stadt stellt bei der Gewinnung von Neubürgern ebenso einen wichtigen Baustein dar wie die Ausweisung von Bauflächen und eine gute Versorgung mit allen Dingen des täglichen Bedarfs.

Auf diese Weise können die ansässigen Firmen bei der Gewinnung von Fachkräften nachhaltig unterstützt und damit ein wichtiger Beitrag zur Wirtschaftsförderung geleistet werden.

Hier ist auch ein besonderes Augenmerk auf die Neuaufstellung des Landesentwicklungs- und des Regionalplanes zu legen, um der Stadt Preußisch Oldendorf durch die Sicherung von ausreichenden Kontingenten bei Gewerbe- und Siedlungsflächen eine gesunde und nachhaltige Entwicklung zu ermöglichen.

Mit dem flächendeckenden Glasfaserausbau ist dafür ein weiterer Schritt in eine zukunftsweisende Technologie gemacht worden.

Mit der Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes können weitere Impulse für städtisches Handeln, aber auch bei den Bürgerinnen und Bürgern gesetzt werden. Diese können von einer ökologischen Gestaltung von Freiflächen über die Bereitstellung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen bis zur Nutzung neuer Energieträger wie z. B. der geplanten Biomethananlage im Gewerbepark Tanklager reichen. Auch die

Folgen des Klimawandels müssen dabei aktiv in alle Überlegungen mit einbezogen werden, um den sich abzeichnenden Herausforderungen zu begegnen. Dabei seien die Vorbereitung auf Extremwetterlagen und der verantwortungsvolle Umgang mit Trinkwasser nur exemplarisch genannt. Auch die Wiederaufforstung der großen Freiflächen im Wiehengebirge stellt hierzu einen wichtigen Beitrag dar, der sowohl ökologisch als auch touristisch ein Gewinn ist.

Hier spielt die Weiterentwicklung der Stadt Preußisch Oldendorf eine wichtige Rolle. Dazu ist das Konzept des sanften Tourismus im Einklang mit der Natur ein wichtiges Qualitätsmerkmal, das es auszubauen gilt. Dazu ist ein Erhalt und die Pflege der Landschaft ebenso wichtig wie die Weiterentwicklung der prädikatisierten Stadtteile Bad Holzhausen, Börninghausen und Preußisch Oldendorf. Bei der Re-Zertifizierung wurden durch die Bezirksregierung die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des Heilbades umfassend gewürdigt und werden in Kürze mit der Vorlage eines aktuellen heilklimatischen Gutachtens des deutschen Wetterdienstes auch für die beiden Luftkurorte abgeschlossen.

Allerdings sind diese Bemühungen ohne die vielfältige Unterstützung des Ehrenamtes nicht möglich wie z. B. die bewährten Aktivitäten der zahlreichen Vereine, die sich sowohl an die touristischen Gäste, aber auch die einheimische Bevölkerung richtet. Dies betrifft aber auch Einrichtungen, die durch Fördermittel und großen ehrenamtlichen Einsatz errichtet und gepflegt werden, wie z. B. der neu eingerichtete Talblick Bärenquelle oder auch neu initiierte Veranstaltungen wie das Heimat- und Erntefest des Heddinghauser Kerns.

Auch sonst wird dieses ehrenamtliche Engagement auf vielfältige Weise unterstützt und gefördert. Dabei ist die Bereitstellung von Treffpunkten und Dorfgemeinschaftshäusern ein langfristiges Ziel der Stadt Preußisch Oldendorf, das durch den Neubau des Dorfzentrums in Lashorst zum Ausdruck kommt. Hier werden neben Räumen für die Lashorster Vereine auch neue funktionale Räume für die Löschgruppen Getmold und Hedem-Lashorst geschaffen, stellt doch die freiwillige Feuerwehr eine der ältesten Formen ehrenamtlichen Engagements dar. Die gut ausgebildeten und motivierten Kameradinnen und Kameraden leisten einen unverzichtbaren Beitrag für die Sicherheit aller Bürgerinnen und Bürger. Dies durch eine moderne und bedarfsgerechte Ausstattung zu gewährleisten, ist eine wichtige Aufgabe, die auch bei der Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes im Mittelpunkt steht.

All diese wichtigen Aufgaben setzen immer eine solide finanzielle Basis voraus. Der breite Branchenmix bei den ansässigen Betrieben hat dazu einen wesentlichen Beitrag geleistet, den es zu pflegen und zu fördern gilt. Es bleibt zu hoffen, dass das heimische Gewerbe und die Industrie den Herausforderungen aus Energiewende, Fachkräftemangel und Lieferkettenproblemen weiter so erfolgreich begegnet wie in den vergangenen Jahren. Nur auf dieser stabilen Basis können die sich abzeichnenden Mehrbelastungen, die die Stadt Preußisch Oldendorf insbesondere durch die steigende Kreisumlage treffen, gestemmt werden. Auch eine wohnortnahe stationäre Gesundheitsversorgung, die für eine gute Entwicklung der Region elementar ist, wird finanzielle Beiträge der kreisangehörigen Kommunen erfordern, wenn die Krankenhauslandschaft auch zukünftig kommunal geprägt und gestaltet werden soll.

Herausfordernd ist sicher auch die Mobilitätswende in der Fläche. Hier muss dringend nach bezahlbaren Lösungen gesucht werden, denn der bestehende ÖPNV ist bereits mit dem derzeitigen Angebot hochdefizitär und in weiten Teilen der Bevölkerung keine Alternative zum Individualverkehr. Das eingeführte 49-Euro-Ticket leistet dabei nur einen geringen Beitrag, da ein attraktives Angebot fehlt und der PKW vielfach alternativlos ist. Dass aber der ÖPNV bei entsprechendem Angebot gut funktioniert, sieht man an der Bahnverbindung Bad Holzhausen – Bielefeld, die bereits von zahlreichen Pendlern genutzt wird. Hier muss die Reaktivierung der Strecke Bad Holzhausen – Bohmte mit Nachdruck weiterverfolgt werden, um diese für den Personen- und Güterverkehr wieder nutzbar zu machen. Eine große Attraktivitätssteigerung des Bahnhofes Bad Holzhausen kann dabei ein barrierefreier Zugang zu den Bahnsteigen sein, dessen Realisierung zurzeit geprüft wird.

Eine wesentliche Maßnahme ist die Herstellung der Gebäudeenergieeffizienz in kommunalen Gebäuden. Dies setzt in den kommenden Jahren diverse energetische Sanierungsarbeiten an städtischen Liegenschaften voraus.

Ein weiteres der herausfordernden Themen in den nächsten Jahren stellt zweifellos die kommunale Wärmeplanung dar. Mit dem Wärmeplanungsgesetz (WPG), welches zum 01.01.2024 in Kraft getreten ist, soll eine flächendeckende Wärmeplanung in Deutschland erstellt werden, um Planungs- und Investitionssicherheit für die Akteurinnen und Akteure vor Ort zu schaffen und die Entwicklungen der Wärmeversorgung und der Energieinfrastrukturen in Richtung Klimaneutralität zu lenken. In Nordrhein-Westfalen wurde diese Aufgabe auf die Kommunen übertragen.

Die gesamtwirtschaftliche Lage stellt für städtische Finanzen zurzeit ein nicht unerhebliches Risiko dar. So zeichnet sich bereits auf allen Ebenen eine Stagnation, evtl. sogar ein Rückgang der öffentlichen Erträge ab, der nicht nur dem Ukrainekrieg, der Energiewende und der Globalisierung geschuldet ist und durch wirksame staatliche Maßnahmen gemildert werden muss, um nicht die kommunalen Haushalte in eine finanzielle Schieflage zu bringen. Ein weiteres Risiko stellen die deutlich gestiegenen Zinsen dar, die sowohl bei den Investitionskrediten als auch bei den Krediten zur Liquiditätssicherung zu deutlich gestiegenen Aufwendungen führen.

Wichtig ist bei allem städtischen Handeln, die finanzielle Basis zu bedenken und zielgerichtet für ein noch lebenswerteres Preußisch Oldendorf in die Zukunft zu investieren.

Aufgestellt:
Preußisch Oldendorf, den 09.10.2024

Maren Heidenreich
Kämmerin

Bestätigt:
Preußisch Oldendorf, den 09.10.2024

Marko Steiner
Bürgermeister

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

Lizensiert für/Licensed to: Gruppe INTECON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft INTECON GmbH Steuerberatungsgesellschaft | 4445871 | 394

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizensiert für/Licensed to: Gruppe INTECON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft INTECON GmbH Steuerberatungsgesellschaft | 4445871 | 394