

Jahresabschluss 2024



stadt
warstein



Mitten im Naturpark

Inhaltsverzeichnis

| Inhalt | Seite |
|---|--------------|
| Abkürzungsverzeichnis | 4 |
| Bilanz | 5 |
| Ergebnisrechnung | 7 |
| Finanzrechnung | 8 |
| Anhang | 9 |
| Allgemeines | 10 |
| Erläuterungen zur den Ausweispositionen der Bilanz | 12 |
| Aktiva | 12 |
| Anlagevermögen | 12 |
| Umlaufvermögen | 26 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 30 |
| Passiva | 31 |
| Eigenkapital | 31 |
| Sonderposten | 33 |
| Rückstellungen | 35 |
| Verbindlichkeiten | 36 |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 41 |
| Erläuterungen zu den Ausweispositionen der Ergebnisrechnung | 42 |
| Ordentliches Ergebnis | 42 |
| Ordentliche Erträge | 43 |
| Ordentliche Aufwendungen | 50 |
| Finanzergebnis | 57 |
| Außerordentliches Ergebnis | 58 |
| Erläuterungen zu den Ausweispositionen der Finanzrechnung | 59 |
| Sonstige Angaben | 64 |
| Anlagen zum Anhang | 69 |
| Anlage 1: Anlagenspiegel | 69 |
| Anlage 2: Sonderpostenspiegel | 70 |
| Anlage 3: Forderungenspiegel | 71 |
| Anlage 4: Verbindlichkeitenspiegel | 72 |
| Anlage 5: Eigenkapitalspiegel | 73 |
| Anlage 6: Rückstellungsspiegel | 74 |
| Anlage 7: Investitionsübersicht | 76 |
| Anlage 8: Übersicht Ermächtigungsübertragungen | 78 |
| Anlage 9: Teilplanstruktur der Stadt Warstein | 80 |
| Anlage 10: Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus bereits fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen | 81 |
| Anlage 11: Übersicht über die künftigen finanziellen Verpflichtungen | 82 |
| Anlage 12: Angaben zum Verwaltungsvorstand, Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitgliedern | 84 |

| | |
|---|------------|
| Lagebericht | 85 |
| Erläuterungen zum NKF-Kennzahlen-Set | 109 |
| NKF-Kennzahlen-Set | 113 |
| | |
| Teilrechnungen nach Produktbereichen | 116 |
| | |
| Teilrechnungen nach Produktgruppen | 147 |

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|-------------|--|
| a. F. | alte Fassung |
| Abs. | Absatz |
| AsylbLG | Asylbewerberleistungsgesetz |
| BauGB | Baugesetzbuch |
| BewG | Bewertungsgesetz |
| BGA | Betriebs- und Geschäftsausstattung |
| bzw. | beziehungsweise |
| d. h. | das heißt |
| ELAG | Einheitslastenabrechnungsgesetz |
| ELW | Einsatzleitwagen |
| EÖB | Eröffnungsbilanz |
| EWB | Einzelwertberichtigungen |
| € | Euro |
| ff. | fortfolgende |
| Fl. | Flur |
| FlüAG | Flüchtlingsaufnahmegesetz |
| GBA | Grundbesitzabgaben |
| Gem. | Gemarkung |
| GewStAusglG | Gewerbesteuerausgleichsgesetz (Gesetz zur Ausführung des Gesetzes zum Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden in Folge der COVID-19-Pandemie durch Bund und Länder) |
| GFG | Gemeindefinanzierungsgesetz |
| ggf. | gegebenenfalls |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GO | Gemeindeordnung |
| GPA | Gemeindeprüfungsanstalt |
| GWG | Geringwertige Wirtschaftsgüter |
| i. d. R. | in der Regel |
| i. H. v. | in Höhe von |
| i. S. d. | im Sinne der |
| i. V. m. | in Verbindung mit |
| ILV | Interne Leistungsverrechnung |
| KAG | Kommunalabgabengesetz |
| KomHVO | Kommunalhaushaltsverordnung |
| kvw | Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe |
| LF | Löschfahrzeug |
| Mio. € | Millionen Euro |
| NKF | Neues Kommunales Finanzmanagement |
| NKF-CUIG | NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte) |
| NRW | Nordrhein-Westfalen |
| OGS | Offene Ganztagschule |
| PCS | Paul-Cramer-Stiftung |
| PG | Produktgruppe |
| PWB | Pauschalwertberichtigungen |
| RAP | Rechnungsabgrenzungsposten |
| rd. | rund |
| S. | Satz / Seite |
| StrR / WD | Straßenreinigung / Winterdienst |
| T€ | Tausend Euro |
| u. | und |
| u. a. | unter anderem |
| UVG | Unterhaltsvorschussgesetz |
| Veränd. | Veränderung |
| vgl. | vergleiche |
| Vj. | Vorjahr |
| VLVG | Versorgungslastenverteilungsgesetz |
| WFB | Wohnungsbauförderbestimmungen |
| WVG | Warsteiner Verbundgesellschaft |
| Zif. | Ziffer |

| AKTIVA | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 763.873,08 | 763.873,08 |
| 1. Anlagevermögen | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 79.528,96 | 109.779,72 |
| 1.2 Sachanlagen | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 4.884.848,26 | 4.855.853,97 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 1.229.193,14 | 1.229.193,14 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 35.246.727,40 | 34.989.502,59 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 1.648.988,51 | 1.650.559,23 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.019.310,92 | 3.229.848,97 |
| 1.2.2.2 Schulen | 10.822.884,81 | 11.075.192,83 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 922.751,42 | 956.557,93 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 18.514.389,43 | 18.869.572,82 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 17.068.943,86 | 16.973.047,80 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 5.475.493,81 | 5.652.079,85 |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 833.297,43 | 863.508,14 |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 33.285.568,90 | 34.399.726,60 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.877.749,57 | 1.346.142,12 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 1.024.615,87 | 1.024.615,87 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.564.977,44 | 4.348.125,85 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.705.515,76 | 3.556.386,26 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 5.126.044,28 | 3.087.974,08 |
| 1.3 Finanzanlagen | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 51.561,57 | 51.561,57 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 28.195.160,53 | 28.195.160,53 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 1.139.431,69 | 1.056.031,69 |
| 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 | 388.753,10 | 394.144,68 |
| | 179.105.736,66 | 177.914.566,24 |
| 2. Umlaufvermögen | | |
| 2.1 Vorräte | | |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 2.911.019,29 | 2.473.112,87 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | 930.091,87 | 2.553.177,96 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 1.962,99 | 1.962,99 |
| 2.2.1.3 Steuern | 759.978,97 | 3.382.227,12 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 2.078.770,28 | 1.978.342,37 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 359.550,84 | 320.013,77 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 421.807,09 | 259.388,14 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 90,00 | 36.540,00 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 80.028,69 | 0,00 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 30.330,01 | 300,00 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 1.364.479,14 | 853.779,19 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 438.496,06 | 360.219,76 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Liquide Mittel | 21.854.437,82 | 20.488.773,47 |
| | 31.231.043,05 | 32.707.837,64 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 738.842,29 | 479.620,92 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| SUMME AKTIVA | 211.839.495,08 | 211.865.897,88 |

| P A S S I V A | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| 1. Eigenkapital | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 24.029.185,32 | 14.880.111,01 |
| 1.4 Verlustvortrag | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -2.302.616,83 | 9.149.074,31 |
| | 94.356.054,23 | 96.658.671,06 |
| 2. Sonderposten | | |
| 2.1 für Zuwendungen | 39.276.976,32 | 39.335.164,47 |
| 2.2 für Beiträge | 7.782.952,27 | 8.272.098,49 |
| 2.3 für den Gebührenausgleich | 129.361,21 | 173.998,65 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 1.177.353,46 | 1.184.770,94 |
| | 48.366.643,26 | 48.966.032,55 |
| 3. Rückstellungen | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 29.431.340,00 | 28.632.282,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 4.113.638,80 | 4.346.408,74 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | 6.041.255,81 | 5.798.997,29 |
| | 39.586.234,61 | 38.777.688,03 |
| 4. Verbindlichkeiten | | |
| 4.1 Anleihen | | |
| 4.1.1 für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2 zur Liquiditätssicherung | 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 | 4.174.518,31 | 5.054.945,78 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung | 1.013.558,64 | 1.373.417,23 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.619.420,29 | 1.479.769,98 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 3.275.455,67 | 2.583.853,23 |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 5.703.068,96 | 3.998.405,55 |
| 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen | 3.022.079,84 | 3.461.260,44 |
| | 22.808.101,71 | 21.951.652,21 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 6.722.461,27 | 5.511.854,03 |
| S U M M E P A S S I V A | 211.839.495,08 | 211.865.897,88 |

Ergebnisrechnung

2024



| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres 2023 € | Fortge- schriebener Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr € | Ist-Ergebnis des Jahres 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) € | Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr € |
|-----------|--|---|---|--|--|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 50.137.863,72 | 54.129.332,00 | 0,00 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.122.883,91 | 15.099.953,00 | 0,00 | 13.579.185,70 | -1.520.767,30 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 586.978,43 | 466.500,00 | 0,00 | 664.162,93 | 197.662,93 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.866.791,58 | 5.588.041,00 | 0,00 | 6.478.769,60 | 890.728,60 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.508.125,29 | 1.029.550,00 | 0,00 | 1.352.552,00 | 323.002,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.446.269,80 | 2.599.161,00 | 0,00 | 3.824.737,29 | 1.225.576,29 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.062.375,62 | 1.894.686,00 | 0,00 | 4.523.068,37 | 2.628.382,37 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 238.426,21 | 212.500,00 | 0,00 | 243.343,16 | 30.843,16 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | -290.167,42 | 30.000,00 | 0,00 | -112.583,02 | -142.583,02 | 0,00 |
| 10 | = = Ordentliche Erträge | 84.679.547,14 | 81.049.723,00 | 0,00 | 82.258.061,57 | 1.208.338,57 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -19.678.946,27 | -23.429.780,00 | 0,00 | -22.874.065,96 | 555.714,04 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.322.400,52 | -3.260.700,00 | 0,00 | -2.275.710,40 | 984.989,60 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -11.611.897,87 | -14.260.496,00 | 0,00 | -11.615.305,35 | 2.645.190,65 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.650.292,33 | -6.091.737,00 | 0,00 | -5.564.642,72 | 527.094,28 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -32.971.502,95 | -36.458.562,00 | 0,00 | -37.953.977,10 | -1.495.415,10 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.296.093,65 | -3.824.706,00 | 0,00 | -4.689.481,96 | -864.775,96 | 0,00 |
| 17 | = = Ordentliche Aufwendungen | -75.531.133,59 | -87.325.981,00 | 0,00 | -84.973.183,49 | 2.352.797,51 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 9.148.413,55 | -6.276.258,00 | 0,00 | -2.715.121,92 | 3.561.136,08 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 201.448,79 | 691.550,00 | 0,00 | 597.799,97 | -93.750,03 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -228.866,07 | -177.543,00 | 0,00 | -185.294,88 | -7.751,88 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20) | -27.417,28 | 514.007,00 | 0,00 | 412.505,09 | -101.501,91 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 9.120.996,27 | -5.762.251,00 | 0,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 9.149.074,31 | -5.762.251,00 | 0,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 | 0,00 |
| 27 | + Globaler Minderaufwand | | 0,00 | | | | |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27) | 9.149.074,31 | -5.762.251,00 | 0,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 | 0,00 |

| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | | | |
|---|--|-------------|----------|--|-------------|-------------|-------------|
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 31 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 32 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 33 | = Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32) | 0,00 | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Finanzrechnung

2024

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortge- schriebener Ansatz 2024 | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 | Ist-Ergebnis des Jahres 2024 | Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 ./. Spalte 2) | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 |
|-----------|---|--------------------------------------|--|--|---------------------------------------|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 47.767.577,31 | 54.086.167,00 | 0,00 | 54.261.586,98 | 175.419,98 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.520.660,75 | 11.585.642,00 | 0,00 | 10.986.840,96 | -598.801,04 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 513.043,12 | 466.500,00 | 0,00 | 567.219,02 | 100.719,02 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.758.639,41 | 4.751.026,00 | 0,00 | 6.735.427,73 | 1.984.401,73 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.501.666,82 | 1.029.550,00 | 0,00 | 1.355.837,23 | 326.287,23 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.435.321,06 | 2.585.811,00 | 0,00 | 3.611.052,13 | 1.025.241,13 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.321.940,66 | 1.502.111,00 | 0,00 | 2.490.852,82 | 988.741,82 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 105.869,15 | 691.550,00 | 0,00 | 515.799,38 | -175.750,62 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 76.924.718,28 | 76.698.357,00 | 0,00 | 80.524.616,25 | 3.826.259,25 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -18.998.645,29 | -21.680.680,00 | 0,00 | -21.017.278,30 | 663.401,70 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.965.990,43 | -1.993.000,00 | 0,00 | -1.900.908,55 | 92.091,45 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -10.474.555,06 | -15.100.948,00 | 0,00 | -12.268.092,86 | 2.832.855,14 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -226.995,79 | -177.543,00 | 0,00 | -187.165,16 | -9.622,16 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -32.253.017,47 | -37.190.024,00 | 0,00 | -38.938.413,29 | -1.748.389,29 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -3.310.939,02 | -3.919.226,00 | 0,00 | -3.462.692,40 | 456.533,60 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -67.230.143,06 | -80.061.421,00 | 0,00 | -77.774.550,56 | 2.286.870,44 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16) | 9.694.575,22 | -3.363.064,00 | 0,00 | 2.750.065,69 | 6.113.129,69 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.827.114,02 | 6.747.999,00 | 0,00 | 4.383.463,43 | -2.364.535,57 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 249.642,07 | 431.500,00 | 0,00 | 182.118,15 | -249.381,85 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 93.343,64 | 0,00 | 0,00 | 329.039,60 | 329.039,60 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 2.695,79 | 5.392,00 | 0,00 | 5.391,58 | -0,42 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.172.795,52 | 7.184.891,00 | 0,00 | 4.900.012,76 | -2.284.878,24 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -534.516,99 | -1.224.300,00 | -130.000,00 | -238.555,89 | 985.744,11 | -87.964,55 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.045.653,50 | -11.779.919,00 | -481.000,00 | -4.907.087,35 | 6.872.831,65 | -315.398,15 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.604.466,96 | -2.694.926,33 | -35.426,33 | -1.354.679,80 | 1.340.246,53 | -282.536,12 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -89.191,93 | -83.400,00 | 0,00 | -83.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | -5.273.829,38 | -15.782.545,33 | -646.426,33 | -6.583.723,04 | 9.198.822,29 | -685.898,82 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -101.033,86 | -8.597.654,33 | -646.426,33 | -1.683.710,28 | 6.913.944,05 | -685.898,82 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31) | 9.593.541,36 | -11.960.718,33 | -646.426,33 | 1.066.355,41 | 13.027.073,74 | -685.898,82 |
| 33 | Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 500,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 1.293,42 | -2.998.706,58 | 0,00 |
| 34 | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | -3.349.500,96 | -849.825,00 | 0,00 | -819.517,19 | 30.307,81 | 0,00 |
| 36 | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | -178.259,00 | 0,00 | 0,00 | 178.259,00 | 0,00 |
| 37 | = = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -3.349.000,96 | 1.971.916,00 | 0,00 | -818.223,77 | -2.790.139,77 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37) | 6.244.540,40 | -9.988.802,33 | -646.426,33 | 248.131,64 | 10.236.933,97 | -685.898,82 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 14.017.262,29 | | | 20.488.773,47 | | |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 226.970,78 | | | 1.117.532,71 | | |
| 41 | = Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40) | 20.488.773,47 | | | 21.854.437,82 | | |

ANHANG

Gem. § 95 GO NRW in Verbindung mit den Vorschriften des sechsten Teils der KomHVO NRW hat die Stadt Warstein zum Schluss eines jeden Haushaltjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltjahres nachzuweisen ist.

Nachfolgend wird der Jahresabschluss zum 31.12.2024 vorgelegt. Er besteht aus der Ergebnisrechnung (Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen), der Finanzrechnung (Gegenüberstellung der Einzahlungen und Auszahlungen), den Teilrechnungen (produktoriertete Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen), der Bilanz und dem Anhang mit Anlagen. Beigefügt ist ein Lagebericht, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt hat im Haushaltsjahr 2024 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 33 KomHVO erfüllt. Die KomHVO sieht für die erstmalige Bewertung des Vermögens für die Eröffnungsbilanz Sonderbestimmungen vor, d.h., dass die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen war. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ermittelten Werte gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Bewertung der Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 34 KomHVO).

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben.

Für zusammenhängende und räumlich genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden bei Aufstellung der Eröffnungsbilanz Festwerte nach § 34 der seinerzeit geltenden GemHVO gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Die Festwerte wurden im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 überprüft. Nach § 29 Abs. 1 S. 1 KomHVO ist in der Regel alle 5 Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen. Wird das Festwertverfahren angewendet, so ist eine Revision nach 10 Jahren und eine Neuberechnung des Forsteinrichtungswerks alle 20 Jahre durchzuführen.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet:

- Aufwuchs Forst
- Aufwuchs Garten- und Parkanlagen, Grünflächen
- Medienbestand Stadtbücherei
- Schulbücher
- Kunstgegenstände, Museumsinventar

Gleichartige oder annähernd gleichartige bewegliche Vermögensgegenstände können jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden Gruppenwerte gebildet:

- Büroarbeitsplätze Rathaus
- Vorhänge, Gardinen, Lamellenanlagen in Schulen
- Schülergarderoben

Gem. § 36 Abs. 3 KomHVO können Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € (netto) nicht übersteigen, unmittelbar als Aufwand gebucht werden. Die Stadt Warstein hat sich hier auf die aus den Vorjahren praktizierte Grenze von 410 € (netto / ohne USt) festgelegt.

Inventur

Die Vermögensgegenstände sind gem. § 29 Abs. 1 S. 1 KomHVO mindestens alle 5 Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Im Rahmen der zum 31.12.2015 durchzuführenden Inventur erfolgte eine Überprüfung der Werthaltigkeit der Vermögensgegenstände der Stadt Warstein. Dauerhafte Wertminderungen wurden durch entsprechende Wertabgänge bilanziell berücksichtigt.

Eine erneute Inventur erfolgte zum Stichtag 31.12.2020. Hier wurden allerdings gem. der Neuregelung im Rahmen des 2. NKFWG nur die beweglichen Vermögensgegenstände berücksichtigt.

Bereits im Rahmen der Inventur zum Stichtag 31.12.2010 erfolgte eine Umstellung der Bewertungsmethode bei der Straßenbeleuchtung. Die bisherige Bewertung nach Masttypen wurde durch eine Gruppenbewertung nach Lampentypen (z.B. Bogenleuchte, Peitschenleuchte) ersetzt. Diese werden nunmehr linear abgeschrieben und die neu errichteten Straßenleuchten einzeln bewertet.

Auf die Einbeziehung der notwendigen Material- und Fertigungsgemeinkosten bei der Ermittlung der zu aktivierenden Herstellungskosten wurde verzichtet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nominalwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch die Bildung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz

Mit dem städtischen Jahresabschluss wird aus den geschäftlichen Aktivitäten der Stadt im Haushaltsjahr das haushaltsmäßige Ergebnis und stichtagsbezogen die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt ermittelt. Im Rahmen dieser Zwecksetzung hat die Stadt auch eine Bilanz aufzustellen. Die städtische Bilanz dient dabei dem Ausweis des gesamten Vermögens und der städtischen Schulden. Sie ist in eine Aktivseite und eine Passivseite zu gliedern und mit ihr wird auch das städtische Eigenkapital bestimmt.

A. AKTIVA

| A.0 | Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| | | 763.873,08 | 763.873,08 |

Bis 2023 war gem. NKF-CUIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukrainekrieges durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu ermitteln. Die im Rahmen einer Nebenrechnung ermittelte Summen für die Jahre 2020 bis 2023 werden als Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen unter der Ausweisposition „Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ ausgewiesen. Die Neutralisierung der durch die COVID-19-Pandemie und den Ukrainekrieg entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen erfolgte innerhalb der Ergebnisrechnung durch die Berücksichtigung eines außerordentlichen Ertrages. In 2023 durfte dieser Sachverhalt letztmalig berücksichtigt werden.

Die erstmalig mit dem Jahresabschluss 2020 angesetzte Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre ergebnismindernd abzuschreiben. Darüber hinaus steht den Kommunen in 2026 das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Stadt im Einklang stehen.

| A.1 | Anlagevermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | € | € |
| | | 179.105.736,66 | 177.914.566,25 |

Die Veränderungen der Bilanzwerte gegenüber denen zum 31.12.2023 sind zum einen durch die jährliche, lineare Abschreibung bedingt, zum anderen beruhen sie auf Zu- und Abgängen. Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen näher erläutert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist zusätzlich im Anlagenspiegel (siehe Anlage 1) dargestellt.

| A.1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| | | 79.528,96 | 109.779,72 |

Die in den einzelnen Fachbereichen der Verwaltung eingesetzte Software und erworbenen Lizenzen wurden mit den jeweiligen Anschaffungskosten, vermindert um die planmäßigen linearen Abschreibungen, angesetzt. Den Zugängen aus diversen Software- und Lizenzervergaben i. H. v. insgesamt 12.568,20 € (G-DATA Antivirus-Lizenzen, LogoData Jugendamtssoftware Lizenzen) stehen die planmäßigen Abschreibungen gegenüber.

| A.1.2 | Sachanlagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | € | € |
| | | 149.251.300,81 | 148.107.888,05 |

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände der Stadt erfasst. Dabei wird eine Trennung zwischen unbeweglichem und beweglichem Sachanlagevermögen vorgenommen. Beim Sachanlagevermögen wird entsprechend der Nutzung bzw. den Sachzielen der städtischen Aufgabenerfüllung eine Unterteilung in die bedeutenden Nutzungsarten dargestellt.

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Infrastrukturvermögen
- Sonstiges Sachanlagevermögen.

| A.1.2.1 | Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| | | 43.009.757,31 | 42.725.108,93 |

Nach § 72 Bewertungsgesetz sind alle Grundstücke, auf denen sich keine nutzbaren Gebäude befinden, als unbebaute Grundstücke zu bewerten.

Dagegen sind die Grundstücke des Infrastrukturvermögens der Stadt unter einem gesonderten Bilanzposten anzusetzen (siehe hierzu unter A.1.2.3.1)

Wegen der Bedeutung im städtischen Bereich ist eine Untergliederung dieses Bilanzpostens mindestens in Grünflächen, Ackerland, Wald und Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke vorgesehen.

Für den nicht abzuschreibenden Grund und Boden und die ggf. abzuschreibenden unterschiedlichen Aufbauten, Anlagen oder Freiflächengestaltungen wurden getrennte Bewertungen vorgenommen.

| A.1.2.1.1 | Grünflächen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 4.884.848,26 | 4.855.853,97 |

Unter der Bilanzposition Grünflächen ist im Wesentlichen die große Bandbreite der Nutzungen als Parkanlagen, Sportflächen, Spielplätze, Ausgleichsflächen und sonstigen Grünflächen zusammengefasst. Auch der Aufwuchs (Festwert) gehört zu dieser Position.

Die Veränderung des Bilanzwertes ergibt sich mit einem Wert von rd. 2 T€ aus dem Ankauf von 2 Grundstücksflächen in der Gemarkung Belecke. Des Weiteren erfolgten Zugänge bei den Aufbauten (rd. 57 T€): In den Ortsteilen Warstein, Suttrop und Belecke wurden Urnenstellen und Lichterstelen aktiviert (rd. 47 T€). Die weitere Veränderung des Bilanzwertes bei den Aufbauten ist durch die jährliche lineare Abschreibung von rd. 30 T€ bedingt.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich folgende Veränderungen ergeben:

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Grund und Boden | 1.936.227,50 | 1.934.718,99 |
| Aufwuchs (Festwert) | 934.880,80 | 934.880,80 |
| Aufbauten | 891.326,76 | 848.813,83 |
| Aufbauten (Friedhof Rahmenanlagen) | 1.122.413,20 | 1.137.440,35 |
| Summe | 4.884.848,26 | 4.855.853,97 |

| A.1.2.1.2 Ackerland | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.229.193,14 | 1.229.193,14 |

Keine Wertveränderung im Berichtsjahr.

| A.1.2.1.3 Wald, Forsten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 35.246.727,40 | 34.989.502,59 |

Diese Bilanzposition beinhaltet sowohl den Wert von Grund und Boden als auch den Wert von Aufbauten und die Bewertung des Aufwuchses.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Grund und Boden | 20.530.938,71 | 20.530.938,71 |
| Aufbauten | 324.514,00 | 334.086,79 |
| Aufwuchs | 14.391.274,69 | 14.124.477,09 |
| Summe | 35.246.727,40 | 34.989.502,59 |

In 2024 erfolgte beim Grund und Boden keine Veränderung des Wertes.

Die Wertveränderung bei den Aufbauten (rd. -10 T€) resultiert aus der Aktivierung von Kulturzäunen im Revier Hirschberg (rd. 34 T€) sowie aus den jährlichen linearen Abschreibungen (rd. 43 T€). Die Erhöhung des Wertes beim Aufwuchs um rd. 267 T€ resultiert aus der Reinvestitionen des im Jahre 2020 stark abgewerteten Festwertes im Rahmen des Wiederaufforstungskonzeptes.

| A.1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|--|---------------------|---------------------|
| | 1.648.988,51 | 1.650.559,23 |

Unter dieser Bilanzposition werden außerdem die Erbbaurechtsgrundstücke gehalten. Bauland, bei denen eine konkrete Veräußerungsabsicht unterstellt wird, sind im Umlaufvermögen unter der Position A.2.1 "Vorräte" erfasst.

Die weitere Veränderung im Bestand resultiert aus der jährlichen linearen Abschreibung bei den Aufbauten sowie einen geringen Zugang innerhalb der Gemarkung Sichtigvor i. H. v. 219,00 €.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Grund und Boden | 1.608.923,28 | 1.608.704,28 |
| Aufbauten | 40.065,23 | 41.854,95 |
| Summe | 1.648.988,51 | 1.650.559,23 |

Bei den Aufbauten handelt es sich u.a. um Brunnen sowie Sportplätze. Die Wertveränderung von 1.789,72 € resultiert hier ausschließlich aus der jährlichen linearen Abschreibung.

| A.1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücks-gleiche Rechte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|----------------------|----------------------|
| | 33.279.336,58 | 34.131.172,55 |

Bei der Bewertung von bebauten Grundstücken sind Grund und Boden und das Gebäude getrennt zu erfassen und zu bewerten. Die bebauten Grundstücke der Stadt, die für die zu erfüllenden Aufgaben errichtet wurden, sind in diesem Bilanzbereich in gesonderte Posten für Kindertageseinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude gegliedert.

| A.1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|---------------------|---------------------|
| | 3.019.310,92 | 3.229.848,97 |

Diese Bilanzposition beinhaltet den Wert der Grundstücke, auf denen sich Kinder- und Jugendeinrichtungen befinden sowie den Wert der Aufbauten dieser Einrichtungen.

Die Veränderung des Bilanzwertes bei den Aufbauten von rd. 211 T€ ist durch die jährliche lineare Abschreibung i. H. v. rd. 240 T€ und Zugänge i. H. v. 29.544,44 € bei den Aufbauten bedingt.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Grund und Boden | 383.650,46 | 383.650,46 |
| Aufbauten | 2.635.660,46 | 2.846.198,51 |
| Summe | 3.019.310,92 | 3.229.848,97 |

| A.1.2.2.2 Schulen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 10.822.884,81 | 11.075.192,83 |

Unter dieser Bilanzposition ist der Wert der Grundstücke der Schulen sowie der Schulaufbauten erfasst.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Grund und Boden | 1.584.072,69 | 1.584.072,69 |
| Aufbauten | 9.238.812,12 | 9.491.120,14 |
| Summe | 10.822.884,81 | 11.075.192,83 |

Bei den Aufbauten erfolgten in 2024 auf dieser Bilanzposition insbesondere folgende Fertigstellungen bzw. Nachaktivierungen:

- Nachaktivierung Gymnasium Warstein 169.231,42 €
- Nachaktivierung Grundschule Lioba, Warstein 135.107,51 €
- Nachaktivierung Grundschule Allagen (Digitalpakt) 197.669,76 €
- Nachaktivierung Grundschule Sichtigvor (Digitalpakt) 122.538,11 €
- Nachaktivierung Westerbergschule Belecke (Digitalpakt) 110.508,82 €

Die weitere Veränderung des Bilanzwertes bei den Aufbauten ist durch die jährliche lineare Abschreibung in Höhe von rd. 1,015 Mio. € bedingt.

| A.1.2.2.3 Wohnbauten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 922.751,42 | 956.557,93 |

Die Wertveränderung im Bilanzwert beruht auf der im Berichtsjahr erfolgten Abschreibung in Höhe von rd. 34 T€.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Grund und Boden | 411.682,12 | 411.682,12 |
| Aufbauten | 511.069,30 | 544.875,81 |
| Summe | 922.751,42 | 956.557,93 |

| A.1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Ge- schäfts- und Be- triebsgebäude | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-----------|--|-----------------|-----------------|
| | | 18.514.389,43 | 18.869.572,82 |

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstückswerte und die Aufbauten der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude zusammengefasst. Dazu gehören neben dem Rathaus und dem Technischen Rathaus u.a. die Feuerwehrhäuser, die Tiefgarage, Haus Teiplaß, ehemalige Schulgebäude, das ehemalige Lehrschwimmbecken Suttrop, Haus Kupferhammer, Stüttings Mühle, Sanitärccontainer sowie Sportplätze und Sportheime.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| Grund und Boden | 1.923.611,03 | 1.900.665,66 |
| Aufbauten | 16.590.778,40 | 16.968.907,16 |
| Summe | 18.514.389,43 | 18.869.572,82 |

In 2024 erfolgte beim Grund und Boden eine Veränderung des Wertes um rd. +23 T€ aufgrund von Umbuchungen (Infrastrukturvermögen auf Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude rd. +37 T€ / Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude auf Vorratsvermögen rd. -14 T€).

In den Aufbauten erfolgte eine Änderung des Wertes um +89 T€ durch Umbuchungen, so dass sich die Summe der Veränderungen auf 112 T€ beläuft.

Bei den Aufbauten erfolgte in 2024 eine Nachaktivierung von rd. 104 T€ auf der Anlagenkarte „Feuerwehrhaus Warstein“. Ansonsten ist die Bilanzposition geprägt durch die jährliche lineare Abschreibung von rd. 573 T€.

| A.1.2.3 Infrastrukturvermögen | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 58.541.053,57 | 59.234.504,51 |

Zu den Sachanlagen zählt auch das Infrastrukturvermögen. Es umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Dabei ist zwischen folgenden Infrastrukturvermögensteilen zu unterscheiden:

- Brücken und Tunnel
- Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
- Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

| A.1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 17.068.943,86 | 16.973.047,80 |

Die Wertveränderung bei Grund und Boden resultiert aus dem Kauf einer Grundstücksfläche in der Gemarkung Warstein und Belecke sowie dem Verkauf von Grundstücksflächen in der Gemarkung Warstein, Suttrop und Belecke.

| A.1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 5.475.493,81 | 5.652.079,85 |

Die Wertveränderung kommt ausschließlich aus der planmäßigen linearen Abschreibung in Höhe von ca. 177 T€ zustande.

| A.1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Derartige Vermögensgegenstände sind beim Eigenbetrieb "Stadtwerke Warstein" bilanziert.

| A.1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbe seitigungsanlagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 833.297,43 | 863.508,14 |

Es handelt sich hierbei um Vermögensgegenstände in und an Gewässern. Das öffentliche Kanalnetz ist beim Eigenbetrieb „Stadtwerke Warstein“ bilanziert.

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der planmäßigen Abschreibungen um ca. 30 T€ verringert.

| A.1.2.3.5 Straßenennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 33.285.568,90 | 34.399.726,60 |

In 2024 erfolgte die Fertigstellung bzw. die Anschaffung folgender Anlagen / Maßnahmen:

- Dr. Segin-Platz 97.243,15 €
- Drewer-Heide 74.911,13 €
- Gehweg K8 Waldhausen 10.206,09 €
- Beleuchtung 16.545,59 €

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Straßennetz mit Wegen und Plätzen | 32.923.693,03 | 34.054.432,09 |
| Straßenbeleuchtung | 361.875,87 | 345.294,51 |
| Summe | 33.285.568,90 | 34.399.726,60 |

Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf dieser Bilanzposition in 2024 auf rd. 2,3 Mio. €.

| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|------------------------|------------------------|
| A.1.2.3.6 | 1.877.749,57 | 1.346.142,12 |

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind die Wartehallen, die Werbetafeln Erweiterung-I Park Belecke, Schaukästen und der Dr. Segin-Platz ausgewiesen.

Die Wertminderung aufgrund Abschreibung in dieser Bilanzposition beträgt rd. 80 T€.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|--|------------------------|------------------------|
| Hochwasserschutz | 754.659,43 | 770.807,90 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.123.090,14 | 575.334,22 |
| Summe | 1.877.749,57 | 1.346.142,12 |

| A.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|------------------------|------------------------|
| | 0,00 | 0,00 |

Bauten auf fremdem Grund und Boden sind nicht vorhanden.

| A.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|------------------------|------------------------|
| | 1.024.615,87 | 1.024.615,87 |

Zu diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im städtischen Interesse liegt.

Diese Bilanzposition beinhaltet das Museumsinventar des Hauses Kupferhammer. Diese werden nicht abgeschrieben (Festwert). Der Bilanzwert basiert auf der aktuellen Versicherungssumme.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| Museumsinventar | 1.024.596,87 | 1.024.596,87 |
| Kulturdenkmäler | 19,00 | 19,00 |
| Summe | 1.024.615,87 | 1.024.615,87 |

| A.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 4.564.977,44 | 4.348.125,85 |

Bei den technischen Anlagen erfolgten in 2024 Anlagenzugänge im Wert von insgesamt rd. 52 T€ für eine Photovoltaikanlage in der Grundschule Lioba, Teilstandort Suttrop (rd. 39 T€) sowie für eine Videoanlage in der Tiefgarage in Warstein (rd.13 T€).

Der Bestand wurde in 2024 durch Zugänge, Nachaktivierungen und Umbuchungen im Wert von rd. 700 T€ aufgestockt. Die Zugänge und Nachaktivierungen in Höhe von 675 T€ erfolgten durch nachfolgende Vermögensgegenstände:

| | |
|---|--------------|
| • SO-SW 6803 Massey Ferguson Traktor | 204.434,86 € |
| • 3 Fahrzeuge für den Forst | 119.722,46 € |
| • Löschwassertank InduPark Belecke III | 57.551,08 € |
| • E-Auto Ladestation TRH | 53.742,78 € |
| • SO-SW 6818 Holzhacker (Anhänger) | 51.338,21 € |
| • SO-SW 6821 Ford Transit DoKa | 49.616,33 € |
| • SO-SW 6820 Ford Transit DoKa | 49.616,32 € |
| • Photovoltaikanlage GS Sichtigvor | 40.887,22 € |
| • Photovoltaikanlage GS Allagen | 25.426,47 € |
| • Tragkraftspritze Fox | 18.748,45 € |
| • Wohnwagen (zur Unterbringung eines Obdachlosen) | 2.200,00 € |
| • 3x Equipment Feuerwehrfahrzeuge | 2.166,99 € |

Die weitere Veränderung des Bilanzwertes ist bedingt durch die jährliche lineare Abschreibung von rd. 484 T€.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Maschinen und technische Anlagen | 483.235,50 | 305.644,66 |
| Fahrzeuge | 4.081.741,94 | 4.042.481,19 |
| Summe | 4.564.977,44 | 4.348.125,85 |

| A.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 3.705.515,76 | 3.556.386,26 |

Abweichend vom Grundsatz der Einzelerfassung gibt es im Bereich der BGA auch Bewertungen im Gruppen- oder Festwertverfahren.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| BGA über 410 € (netto) | 3.434.959,11 | 3.285.829,61 |
| BGA als Festwert (Medienbestand Bücherei) | 30.548,30 | 30.548,30 |
| BGA als Festwert (Schulbücher) | 240.008,35 | 240.008,35 |
| Summe: | 3.705.515,76 | 3.556.386,26 |

Im Bereich der BGA wurden in 2024 Anlagenzugänge von rd.572 T€ buchhalterisch erfasst. Die Zugänge verteilen sich auf die einzelnen Produkte (Kostenträger) wie folgt:

| Produkt | | € |
|---------|--|------------|
| 010202 | Gebäudeunterhaltung | 3.567,62 |
| 010203 | Gebäudebewirtschaftung | 10.784,03 |
| 010301 | Zentrale Dienstleistungen | 32.501,02 |
| 010303 | Datenverarbeitung | 21.477,99 |
| 010601 | Betriebshof | 49.603,15 |
| 020201 | Brandschutz | 104.993,31 |
| 030102 | Grundschulen | 75.133,62 |
| 030103 | Sekundarschule | 16.535,45 |
| 030104 | Gymnasium | 5.269,70 |
| 030105 | Förderschule | 14.620,91 |
| 040103 | Stadtarchiv | 943,55 |
| 060103 | Familien ergänzende Hilfen | 4.859,20 |
| 060201 | Tageseinrichtungen für Kinder | 55.583,29 |
| 060202 | Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen | 6.399,00 |
| 060301 | Spielräume | 1.953,08 |
| 100203 | Unterbringung in Übergangsheimen | 1.229,56 |
| 120102 | Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern | 119.426,48 |
| 120301 | Straßenreinigung | 27.921,11 |
| 130101 | Natur- und Landschaftsschutz | 499,00 |
| 130201 | Forstbewirtschaftung | 18.137,73 |
| 130401 | Friedhöfe | 696,15 |

Der Werteverzehr durch planmäßige lineare Abschreibungen beträgt hinsichtlich der BGA rd. 553 T€.

| A.1.2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------|---|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 5.126.044,28 | 3.087.974,08 |

Geleistete Anzahlungen begründen sich aus geldlichen Vorleistungen der Stadt, die sich auf schwelende Geschäfte beziehen. Sie dienen dem Erwerb von Vermögensgegenständen, denen noch kein fertiger Vermögensgegenstand gegenübersteht.

Die Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen, die erstmalig erstellt, erweitert oder wesentlich verbessert werden.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Anzahlungen für Grunderwerb | 10.553,59 | 6.518,14 |
| Anzahlungen auf Vermögensgegenstände | 90.209,82 | 43.333,72 |
| Anlagen im Bau Hochbau | 1.800.230,45 | 650.016,02 |
| Anlagen im Bau Tiefbau | 3.225.050,42 | 2.388.106,20 |
| Summe | 5.126.044,28 | 3.087.974,08 |

Von den Anzahlungen auf Vermögensgegenstände von insgesamt rd. 90 T€ entfallen rd. 24 T€ auf eine neue Sirenenanlage in Warstein, 30 T€ auf Anzahlungen für drei Feuerwehrfahrzeuge, weitere rd. 26 T€ entfallen auf Spielräume und rd. 10 T€ auf eine neue Lehrküche in der Sekundarschule in Belecke.

Das im Bau befindliche Anlagevermögen setzt sich zum 31.12.2024 wie folgt zusammen:

| Hochbau | € |
|---|---------------------|
| Aluminiumbrücke Wannebach | 5.490,72 |
| Grundschule Lioba OGS Erweiterung | 1.623,97 |
| Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung | 10.648,94 |
| Kindergarten St. Petrus (Schoren) ERWEITERUNG | 54.575,38 |
| Öffentl. Toilettenanlage Marktplatz (neu) | 46.391,07 |
| Sozialgebäude Betriebshof | 7.039,08 |
| Turnhalle Grundschule Allagen | 2.1027,4 |
| Turnhalle Liobaschule Sutrop | 20.697,43 |
| Turnhalle Pretterweg Hirschberg | 21.546,24 |
| Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen versch. Gebäude | 118.949,37 |
| Umsetzung Brandschutzaufgaben | 1.461.797,21 |
| Urnенstelle Friedhof Allagen | 1.953,18 |
| Urnенstelle Friedhof Belecke | 31,9 |
| Urnенstelle Friedhof Hirschberg | 23.877,19 |
| Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung | 4.581,37 |
| Zwischensumme Hochbau | 1.800.230,45 |

| Tiefbau | € |
|--|--------------|
| Ausbau Eichgartenstraße, Sichtigvor | 17.313,52 |
| Ausbau Wiebusch | 1.449,82 |
| Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen | 31.465,97 |
| Düker am Mühlengraben | 4.346,56 |
| Endausbau St. Poler III | 58.914,91 |
| Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben | 76.247,22 |
| Erschließung Indupark III Bel.Nord, Südl. | 1.588.989,51 |
| Freiraumgestaltung waester-wohnen-warstein (www) | 210,00 |
| Friedhofswände Neues Wegekonzept | 51.918,91 |
| IHK-Innenstadt Umgestaltung Marktplatz | 451.504,39 |
| Neuordnung der Diepholzstraße, Warstein | 5.242,26 |

| | |
|---|---------------------|
| Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal | 370.655,69 |
| Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nöndl. Range, Nord | 68.157,13 |
| Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard | 108.637,13 |
| Umgestaltung der Wäster (Bereich altes FWGH) | 356.396,96 |
| Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard) | 30.728,46 |
| Wegebau Forstwirtschaftswege | 2.871,98 |
| Zwischensumme Tiefbau | 3.225.050,42 |
| Summe Hochbau/Tiefbau | 5.025.280,87 |

| A.1.3 Finanzanlagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 29.774.906,89 | 29.696.898,47 |

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbstständigten Organisationseinheiten der Stadt sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Dieser besondere Bilanzbereich zeigt auf, in welchem Umfang und in welcher Formen die Stadt aufgrund ihrer Organisationshoheit ihre Aufgaben auch im Rahmen privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Organisationseinheiten (verselbstständigte Aufgabenbereiche) erledigen lässt und dafür Finanzinvestitionen leistet. Unter diesem Bilanzposten werden deshalb z. B. Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen erfasst, unabhängig davon, auf welcher Rechtsgrundlage die Errichtung solcher kommunalen Betriebe erfolgt ist.

| A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Warstein beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Maßgeblich für die Abgrenzung zu den Beteiligungen (Ziffer A. 1.3.2) ist, dass die Stadt einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen haben muss, was i. d. R. der Fall ist, wenn die Anteilsquote über 50% liegt.

Die Stadt Warstein war bis Ende 2023 mit 59,8 % an der Warsteiner Verbundgesellschaft mbH (WVG) beteiligt. Ab 2024 hält die Stadt Warstein nur noch 20 % an der WVG Verbundgesellschaft mbH (Vertriebsgeschäft). 80 % entfallen ab 2024 auf die Stadtwerke Arnsberg Vertriebs- und Energiedienstleistungs GmbH (SWAV). Bisher unterhielt die WVG Verbundgesellschaft eine 100%-Tochter unter der Firmenbezeichnung „WVG Netz GmbH“ (Netzeigentum). Die WVG Netz GmbH hat im Wege der Abspaltung zur Neugründung einen Teil ihres Vermögens in 2023 auf die neu gegründete WVG Netz Holding GmbH übertragen (Beteiligungsquote der Stadt Warstein: auch hier 59,8 %). Die Beteiligung der Stadt Warstein an den WVG-Gesellschaften ist bei den Stadtwerken Warstein bilanziert.

| A.1.3.2 Beteiligungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 51.561,57 | 51.561,57 |

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt nicht als Beteiligung (siehe hierzu Ziffer A. 1.3.5.4).

An den nachstehend aufgeführten Unternehmen ist die Stadt Warstein unmittelbar beteiligt. An der WVG Verbundgesellschaft mbH, der WVG Netz Holding GmbH, der Westfälischen Landeseisenbahn (WLE) GmbH sowie dem Wasserbeschaffungsverband Bullerteich ist die Stadt ebenfalls unmittelbar beteiligt. Diese Beteiligungen werden beim Eigenbetrieb „Stadtwerke Warstein“ bilanziert.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Soest | 32.642,97 | 32.642,97 |
| Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | 17.916,60 | 17.916,60 |
| Südwestfalen IT (Zweckverband - IT-Dienstleister) | 1,00 | 1,00 |
| DZM Digitales Zentrum Mittelstand GmbH | 1,00 | 1,00 |
| Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) d-NRW | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Summe | 51.561,57 | 51.561,57 |

| A.1.3.3 Sondervermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 28.195.160,53 | 28.195.160,53 |

Unter dieser Bilanzposition sind die wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentliche Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, anzusetzen (z.B. Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen).

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Stadtwerke (Eigenbetrieb) | 28.195.160,53 | 28.195.160,53 |

| A.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.139.431,69 | 1.056.031,69 |

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen, noch als Beteiligung anzusehen sind und sonstige Wertpapiere (z.B. Pfandbriefe, Obligationen), die auf Dauer angelegt sind, werden unter diesem Bilanzposten angesetzt.

Die aufgeführten Bilanzwerte beziehen sich auf Pensionsfondsanteile bei der kvv (Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe). Hierbei handelt es sich nicht um börsennotierte Wertpapiere, daher erfolgte hier der Wertansatz zu Anschaffungskosten.

| A.1.3.5 Ausleihungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 388.753,10 | 394.144,68 |

Unter diesem Bilanzposten werden Ausleihungen als langfristige Forderungen der Stadt erfasst, die durch die Bereitstellung von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb der Stadt dauerhaft dienen sollen, z. B. langfristige Darlehen, Grund- und Rentenschulden, Hypotheken, aber auch Sachdarlehen in Form einer Wertpapierleihe. Sie müssen eine Mindestlaufzeit von über einem Jahr haben.

| A.1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein verfügt nicht über derartige Ausleihungen.

| A.1.3.5.2 an Beteiligungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein verfügt nicht über derartige Ausleihungen.

| A.1.3.5.3 an Sondervermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein verfügt nicht über derartige Ausleihungen.

| A.1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 388.753,10 | 394.144,68 |

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Volksbank Hellweg eG | 150,00 | 150,00 |
| Wohnungsbaudarlehen | 388.602,10 | 393.993,68 |
| Sonstige Darlehen | 1,00 | 1,00 |
| Summe | 388.753,10 | 394.144,68 |

Die Veränderung bei den Wohnungsbaudarlehen resultiert aus der planmäßigen jährlichen Tilgung (Rückzahlung).

| A.2 | Umlaufvermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|----------------|---------------|---------------|
| | | € | € |
| | | 31.231.043,05 | 32.707.837,64 |

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

| A.2.1 | Vorräte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------|---------|--------------|--------------|
| | | € | € |
| | | 2.911.019,29 | 2.473.112,87 |

Dieser Bilanzposten umfasst die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen, (Dienstleistungen in Arbeit), fertige Erzeugnisse und Waren sowie geleistete Anzahlungen. Die Vorräte werden durch die Stadt i. d. R. zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt. In den Vorräten werden die von der Stadt zu veräußernden Grundstücke (z.B. Bauplätze) und Gebäude sowie die Holz-Lagerbestände aus dem Forst bilanziert.

| A.2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------|--|--------------|--------------|
| | | € | € |
| | | 2.911.019,29 | 2.473.112,87 |

Im Gegensatz zur Bilanzposition A.1.2.1.4 (sonstige unbebaute Grundstücke) sind die hier bilanzierten Grundstücke konkret zur Veräußerung bestimmt bzw. werden eigens zu diesem Zweck vorgehalten (Bauplätze und Bauerwartungsland). Auch für die hier bilanzierten Gebäude bestehen konkrete Verkaufsabsichten.

| Restbuchwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Holz-Lagerbestände (Forst) | 54.216,79 | 166.799,81 |
| Gebäude | 231.207,25 | 231.207,25 |
| Grundstücke | 2.561.065,11 | 2.035.431,68 |
| Lagermaterial Betriebshof | 64.530,14 | 39.674,13 |
| Summe | 2.911.019,29 | 2.473.112,87 |

Im Rahmen der Bestandsveränderungen hat sich der Holzlagerbestand gegenüber dem Vorjahr um rd. 113 T€ verringert.

Die Wertveränderung bei den Grundstücken resultiert fast ausschließlich aus der Herstellung der Infrastruktur im Industriepark-Nord (Maire-Curie-Straße) und den damit verbundenen Leistungen an die Stadtwerke Warstein (Anschlussbeitrag Schmutzwasser (rd. 240 T€), Anschlussbeitrag Wasserversorgung (rd. 195 T€), Herstellung der Hausanschlüsse (rd. 92 T€)).

Der Restbuchwert des Lagermaterialbestandes beim Betriebshof hat sich per 31.12.2024 um rd. 25 T€ erhöht.

| A.2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Geleistete Anzahlungen auf im Umlaufvermögen befindliche Vermögensgegenstände liegen nicht vor.

| A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 6.465.585,94 | 9.745.951,30 |

Die Bilanzposition "Forderungen" wird unterteilt in öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Der hohe Bestand an Forderungen zum 31.12.2023 resultiert aus dem Ausfall der IT-Systeme aufgrund der Cyber-Attacke beim kommunalen Gebietsrechenzentrum (Südwestfalen-IT, Hemer): für mehrere Monate - von Ende Oktober 2023 bis Anfang/Mitte Januar 2024 - konnten keine Lastschrifteinzüge durch die Stadtkasse generiert werden, so dass zum Bilanzstichtag 31.12.23 tausende an Gebühren –und Steuerforderungsposten nicht ausgeglichen werden konnten.

Die Einzelforderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit überprüft und in Abhängigkeit vom jeweiligen Fälligkeitsdatum einer pauschalen Wertberichtigung (PWB) unterzogen. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Die Höhe der PWB wurde nach einzelnen Forderungsarten differenziert ermittelt. Dabei wurden folgende Faktoren angewandt:

| Alter der Forderung | Ford. aus Transferleistungen -Wertabschlag in %- | Übrige Forderungen -Wertabschlag in %- |
|----------------------------|---|---|
| > Tage | 0 | 1 |
| 90-179 Tage | 0 | 25 |
| 180-359 Tage | 0 | 50 |
| 360-1019 Tage | 20 | 75 |
| > 1020 Tage | 20 | 100 |

Darüber hinaus werden bei schuldnerbezogenen Außenständen ab 100.000 € Einzelwertberichtigungen gebildet. Die Höhe des prozentualen Abschlages wird hier individuell nach Risikoeinschätzung - bezogen auf den Einzelfall - festgelegt.

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Forderungen sind aus dem als Anlage beifügten Forderungsspiegel (siehe Anlage Nr. 3) ersichtlich.

| A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 4.130.354,95 | 8.235.724,21 |

Die Forderungen teilen sich entsprechend der vorgeschriebenen Gliederung wie folgt auf:

| Bilanzwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Gebühren | 930.091,87 | 2.553.177,96 |
| Beiträge | 1.962,99 | 1.962,99 |
| Steuern | 759.978,97 | 3.382.227,12 |
| Forderungen aus Transferleistungen | 2.078.770,28 | 1.978.342,37 |
| Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 359.550,84 | 320.013,77 |
| Summe | 4.130.354,95 | 8.235.724,21 |

Bei den Gebührenforderungen zählen überwiegend die noch offenen Forderungen aus Abfallbeseitigungsgebühren, Frischwasser- bzw. Abwassergebühren sowie Friedhofsgebühren. Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Steuern werden die noch offenen Posten aus der Grundsteuer A, B, Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuer gerechnet. Der Bestand an offenen Forderungen wurde jeweils um EWB bzw. PWB ergebniswirksam bereinigt.

| A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.896.734,93 | 1.150.007,33 |

Die Stadt soll im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung ihre Finanzmittel auch aus privatrechtlichen Entgelten für die von ihr erbrachten Leistungen beschaffen (vgl. § 77 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW).

Sofern der Leistungserbringung ein privates Rechtsverhältnis zugrunde liegt (z. B. Holzverkauf, Mieten, Pachten, Eintrittsgelder), sind noch offene Ansprüche der Stadt gegenüber Dritten als "privatrechtliche Forderungen" zu bilanzieren.

Die Stadt ist haushaltrechtlich nicht verpflichtet, den Bilanzposten zu untergliedern. Sie kann die Forderungen wie nachfolgend aufgezeigt nach Art des Schuldners unterscheiden.

| A.2.2.2.1 gegenüber dem Privatbereich | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 421.807,09 | 259.388,14 |

| A.2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 90,00 | 36.540,00 |

| A.2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 80.028,69 | 0,00 |

| A.2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 30.330,01 | 300,00 |

| A.2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|--------------|------------|
| | € | € |
| | 1.364.479,14 | 853.779,19 |

Zu den Sondervermögen gehören die Stadtwerke Warstein.

Der Forderungsanspruch gegenüber dem Sondervermögen Stadtwerke Warstein ergibt sich im Wesentlichen aus den entstandenen Mehr- und Minderverbräuchen durch die zum 31.12.2024 erfolgte Frischwasser- und Schmutzwasserabrechnung sowie die seitens der Stadt erstellte Verwaltungskostenabrechnung 2024.

| A.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| | 438.496,06 | 360.219,76 |

Unter dieser Position wurden debitorische Kreditoren in Höhe von 156 T€ berücksichtigt. Debitorische Kreditorenposten liegen vor, wenn der Stadt zum Bilanzstichtag Gutschriften von Lieferanten vorliegen, die noch nicht ausgeglichen wurden. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot von Forderungen und Verbindlichkeiten existiert, dürfen Gutschriften nicht schuldmindernd bei den Verbindlichkeiten abgesetzt werden, sondern sind unter der Ausweisposition "sonstige Vermögensgegenstände" auszuweisen.

Der Bestand an geleisteten Mietkautionen bezüglich diverser Mietverhältnisse, die von Asylbewerbern abgeschlossen wurden, beträgt 20.440,72 € (Vorjahr: 21.534,14 €).

| A.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein verfügt über keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

| A.2.4 Liquide Mittel | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| | 21.854.437,82 | 20.488.773,47 |

Zu den liquiden Mitteln gehören die Guthaben auf den städtischen Girokonten sowie sonstiger Geldanlagekonten (Termingelder / Geldmarktkonten, etc.) inkl. etwaiger Schwebeposten. Die Guthaben der Paul-Cramer-Stiftung sind hier inbegriﬀen.

Bei den Schwebeposten handelt es sich um finanzbuchhalterische Nebenkonten pro Girokonto, die sich auf bereits innerhalb der Finanzbuchhaltung durchgeföhrte Abbuchungen und / oder Auszahlungen beziehen, dessen Gegenwert allerdings im betroffenen Girokonto durch das jeweilige Kreditinstitut noch nicht zahlungswirksam durchgeföhrt wurden. Sobald der Gegenwert als eigentlicher Umsatz im Kontoauszug nachgewiesen ist, erfolgt zeitversetzt die Auflösung des jeweiligen Schwebepostens.

| Bilanzwerte | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Girokonto Sparkasse Lippstadt | 11.478.299,91 | 7.204.792,73 |
| Girokonto Volksbank Hellweg eG | 114.879,74 | 174.524,37 |
| Schulgirokonto Gymnasium Warstein (neu ab 2024) | 87.198,75 | 0,00 |
| Termineinlagen | 9.996.838,33 | 12.945.000,00 |
| Barkassen Rathaus | 26.800,00 | 26.800,00 |
| Mietkautionskonten | 16.191,55 | 16.553,77 |
| Girokonto (Jugendamt) Sparkasse Lippstadt | 2.437,37 | 1.231,94 |
| Geldmarktkonto PCS | 131.792,17 | 119.870,66 |
| Summe | 21.854.437,82 | 20.488.773,47 |

Dem Bestand an liquiden Mitteln i. H. v. rd. 22 Mio. € stehen Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4 Mio. € gegenüber.

Seit Jahres besteht ein externer Cashpool bei einem Kreditinstitut- Hier werden die Girokontenbestände der „Stadt“ und der Stadtwerke Warstein“ als eine Einheit betrachtet.

Das Girokonto der Stadtwerke weist zum Stichtag 31.12.2024 einen negativen Saldo i. H. v. - 9,7 Mio. € aus. Da diese Mittel für Geldanlagezwecke bei der Stadt nicht zur Verfügung stehen, zahlen die Stadtwerke für die Inanspruchnahme dieses Liquiditätsbedarfs Zinsen an die Stadt.

| A.3 Aktive Rechnungsabgrenzung | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 738.842,29 | 479.620,92 |

Auf der Aktivseite der Bilanz werden RAP gebildet, wenn Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag getätigt werden, diese aber Aufwand für die Folgeperiode darstellen.

So existieren bereits in 2024 zahlungswirksame Sachverhalte, der allerdings erst der Folgeperiode aufwandswirksam berücksichtigt werden dürfen:

- Beamtenbesoldung für 01/2025: 126 T€
- Versorgungskassenbeitrag für 01/2025: 139 T€
- Asylbewerberleistung für 01/2025: 73 T€.
- Leistungen des Jugendamtes – u. a. nach dem UVG für 01/2025: 147 T€.

Die seitens der Stadt gewährten Zuschüsse, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum an einen Verein abgegeben hat, werden ebenfalls unter den aktiven RAP berücksichtigt und ratierlich gem. Vertragslaufzeit aufwandswirksam aufgelöst (z. B. Zuschuss für Kunstrasenplätze, Mehrzweckhalle Sutrop, etc.)

| A.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein verfügt über einen positiven Bestand an Eigenkapital (siehe hierzu Pos. P.1)

P. PASSIVA

| P.1 | Eigenkapital | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|--------------|---------------|---------------|
| | | € | € |
| | | 94.356.054,23 | 96.658.671,06 |

Das Eigenkapital besteht im Umfang der Differenz zwischen dem städtischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten. Solange die positiven Bestandteile überwiegen, steht der Stadt noch Eigenkapital zur Verfügung. Die Gliederung dieses Bilanzbereiches ist deshalb in die Regelungen über den städtischen Haushaltsausgleich eingebunden worden. Durch die Gliederung des Bilanzbereiches „Eigenkapital“ in einzelne Rücklagen soll es der Stadt ermöglicht werden, auf defizitäre Haushaltsslagen mit einem verträglichen Eigenkapitalverzehr zu reagieren. Dafür steht haushaltswirtschaftlich betrachtet insbesondere die Ausgleichsrücklage, aber für besondere Haushaltssituationen auch die allgemeine Rücklage zur Verfügung.

Von 2019 bis 2022 konnten gem. der ehemaligen Regelung des § 96 Abs. 1. S. 3 GO NRW erwirtschaftete Jahresüberschüsse erst dann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, wenn der durch Jahresfehlbeträge der letzten 3 Jahre in Anspruch genommene Wert der allgemeinen Rücklage durch entsprechende Zuführungen wieder ausgeglichen wurde. Diese Regelung ist mit Einführung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKF-WG) entfallen.

Allerdings müssen etwaige Jahresüberschüsse im Jahresabschluss nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW (Neuregelung im Rahmen des 3. NKF-WG) zum Ausgleich von in der Bilanz vorgetragenen Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren verwendet werden.

Der Bestand der Ausgleichsrücklage steht nach Ausgleich von vorgetragenen Verlusten für den Ausgleich von Jahresfehlbeträgen in zukünftigen Perioden zur Verfügung. Ist die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt, kann der Verlust auf neue Rechnung vorgetragen werden. Der Verlustausgleich muss spätestens nach 3 Jahren durch eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erfolgen. Sofern in 2 aufeinander folgenden Jahren geplant ist, die allgemeine Rücklage um mehr als 5 % zu verringern, ist die Stadt Warstein (wieder) verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Ist die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erheblich oder länger andauernd, droht eine Überschuldung der Stadt. In diesem Fall ist das "negative Eigenkapital" auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen (Siehe Pos. A.4).

| P.1.1 | Allgemeine Rücklage | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
| | | € | € |
| | | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 |

Die allgemeine Rücklage wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 als Saldogröße sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten gebildet.

Zum 31.12.2024 verfügt die Stadt Warstein über eine allgemeine Rücklage von rd. 72,6 Mio. €. Der in 2023 erzielte Jahresüberschuss i. H. v. 9.149.074,31 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nähere Informationen können dem Eigenkapitalspiegel entnommen werden (siehe Anlage 5).

Darüber hinaus können zwei Sachverhalte zu einer direkten Veränderung der allgemeinen Rücklage führen:

- Aufgrund der gesetzlichen Regelung in § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO (Vermögensgegenstände, die die Gemeinde zur Erfüllung

ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt) sowie aus Wertveränderungen aus Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.
Derartige Sachverhalte lagen in 2024 nicht vor.

- Gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO sind auch Berichtigungen von Fehlern der Eröffnungsbilanz sowie Korrekturen fehlerhafter Jahresabschlüsse aus Vorjahren unter gewissen Voraussetzungen ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Derartige Sachverhalte lagen in 2024 nicht vor.

| P.1.2 Sonderrücklagen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Sonderrücklagen wurden nicht gebildet.

| P.1.3 Ausgleichsrücklage | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| | 24.029.185,32 | 14.880.111,01 |

Gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen die Ausgleichsrücklage, Fehlbeträge sollen gem. § 95 Abs. 2 S. 1 GO NRW unter Berücksichtigung der Bestimmungen von § 96 Abs. 1 S. 3 GO NRW durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Der in 2023 erzielte Jahresüberschuss i. H. v. 9.149.074,31 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Seit Einführung des NKF im Jahre 2008 hat sich der Bestand der Ausgleichsrücklage in Abhängigkeit der jeweils erzielten Jahresergebnisse wie folgt entwickelt:

| Bilanz-Stichtag | Jahresergebnis | Ausgleichsrücklage |
|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | € | € |
| 31.12.2008 | 804.469,39 | 10.838.297,33 |
| 31.12.2009 | 4.369.262,97 | 10.838.297,33 |
| 31.12.2010 | 1.686.631,66 | 10.838.297,33 |
| 31.12.2011 | -739.223,01 | 10.838.297,33 |
| 31.12.2012 | -11.986.867,74 | 10.099.074,32 |
| 31.12.2013 | -9.566.038,75 | 6.860.364,22 |
| 31.12.2014 | -3.094.516,69 | 0,00 |
| 31.12.2015 | -4.753.275,62 | 0,00 |
| 31.12.2016 | -795.759,68 | 0,00 |
| 31.12.2017 | 367.997,61 | 0,00 |
| 31.12.2018 | 1.740.682,62 | 367.997,61 |
| 31.12.2019 | -3.543.983,30 | 2.108.680,23 |
| 31.12.2020 | -181.592,51 | 0,00 |
| 31.12.2021 | 8.376.324,60 | 0,00 |
| 31.12.2022 | 8.120.681,99 | 6.759.429,02 |
| 31.12.2023 | 9.149.074,31 | 14.880.111,01 |
| 31.12.2024 | | 24.029.185,32 |

Der Jahresfehlbetrag 2024 i. H. v. rd. 2,3 Mio. € wird nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat der Stadt Warstein der Ausgleichsrücklage entnommen.

| P.1.4 | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | -2.302.616,83 | 9.149.074,31 |

Die Ergebnisrechnung 2024, in der alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltjahrs 2024 gegenübergestellt werden, weist einen Jahresfehlbetrag von 2.302.616,83 € aus. Nähere Informationen zur Entwicklung der Erträge und Aufwendungen können den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung entnommen werden.

| P.2 | Sonderposten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| | | 48.366.643,26 | 48.966.032,55 |

In der städtischen Bilanz müssen die Geldleistungen Dritter, die zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und dadurch zur Aufgabenerledigung der Stadt beitragen, gesondert auf der Passivseite angesetzt werden. Diese Bilanzierung ist Ausdruck des von der Stadt anzuwendenden Bruttoprinzips, denn die von Dritten erhaltenen Finanzmittel dürfen nicht von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten des damit finanzierten Vermögensgegenstandes in Abzug gebracht und auch nicht unmittelbar ertragswirksam vereinbart werden.

Die Veränderungen bei den einzelnen Positionen liegen zum einen in der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten, die i. d. R. parallel zu den Abschreibungen der durch die Zuwendungen mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgt. Auf der anderen Seite erhöht sich die Bilanzposition betragsmäßig, wenn neue Anlagegüter aktiviert werden, denen Sonderposten zugeordnet werden. Hier erfolgt jedoch in der Regel eine Umbuchung aus dem Bilanzbereich der Verbindlichkeiten, da dort die Geldleistungen von Dritten als "erhaltene Anzahlungen" (siehe unter P.4.7) bis zur Aktivierung der Vermögensgegenstände gehalten werden.

| P.2.1 | Sonderposten für Zuwendungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| | | 39.276.976,32 | 39.335.164,47 |

Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, als Sonderposten anzusetzen. Hierzu gehören zum einen die pauschal gewährten investiven Zuwendungen vom Land NRW in Form der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Bildungspauschale, der Sportpauschale und der Feuerschutzpauschale, sowie individuelle Einzelförderungen von Bund und Land NRW. In 2024 wurden in Höhe von 2,6 Mio. € neue Sonderposten für Zuwendungen gebildet. Zugunsten der Ergebnisrechnung konnten in 2024 rd. 2,7 Mio. € ertragswirksam aufgelöst werden.

| P.2.2 Sonderposten für Beiträge | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 7.782.952,27 | 8.272.098,49 |

Zu den Sonderposten aus Beiträgen gehören die Beitragseinnahmen im Bereich des Straßenbaus nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches (BauGB) und des Kommunalabgabengesetzes (KAG).

Die Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz wurden zum 01.01.2024 abgeschafft (Beitragserhebungsverbot). Für Maßnahmen, die zwischen dem 01.01.2018 und dem 31.12.2023 beschlossen wurden, greift eine 100%-Förderung durch das Land NRW, sodass von Grundstückseigentümern keine Straßenbaubeiträge nach KAG erhoben werden. Lediglich für Altmaßnahmen, die vor dem 01.01.2018 im Haushalt verabschiedet wurden, wurden noch Beiträge nach KAG erhoben.

In 2024 wurden keine neuen Sonderposten aus Beitragseinnahmen gebildet.

Ertragswirksam aufgelöst wurden in 2024 Sonderposten aus Beiträgen i. H. v. rd. 489 T€.

| P.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 129.361,21 | 173.998,65 |

Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Sonderposten für den Gebührenausgleich auszuweisen (§ 44 Abs. 6 KomHVO NRW). Nach § 6 KAG NRW sind Gebührenüberschüsse der Gebührenrücklage zuzuführen und innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren auszugleichen.

Der Gebührenbereich „Friedhöfe“ weist seit Jahren Verluste aus.

Beim Sonderposten für den Gebührenbereich „Straßenreinigung / Winterdienst“ erfolgte in 2024 eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 52.595,07 € (Überschuss aus 2020). Der Bestand an Sonderposten für den Gebührenausgleich i. H. v. 129.361,21 € bezieht sich lediglich auf einen Überschuss bei den Abfallgebühren aus dem Jahre 2021 (121.403,58 €) sowie eine Zuführung i. H. v. 7.957,63 € - bezogen auf den erzielten Überschuss bei den Abfallgebühren in 2023.

| P.2.4 Sonstige Sonderposten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.177.353,46 | 1.184.770,94 |

Wurden Vermögensgegenstände von privaten Unternehmen, natürlichen Personen oder Vereinen voll oder teilweise bezuschusst, werden derartige Geldleistungen unter der Bilanzposition "sonstige Sonderposten" ausgewiesen. Dies gilt auch für Vermögensgegenstände, die in Form einer Sachspende der Stadt überlassen wurden. Ein Anteil i. H. v. 127 T€ entfällt hierbei auf Sonderposten aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“.

| P.3 | Rückstellungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----|----------------|---------------|---------------|
| | | € | € |
| | | 39.586.234,61 | 38.777.688,03 |

Im Rahmen der städtischen Haushaltswirtschaft mit einer Erfassung und dem Nachweis der auf das Haushaltsjahr bezogenen Ressourcen bedarf es auch der periodengerechten Erfassung aller städtischen Verpflichtungen, auch wenn diese dem Grunde oder der Höhe nach noch ungewiss sind. Durch die Bilanzierung der Verpflichtungen in Form von Rückstellungen wird dem Vorsichtsprinzip entsprochen. Es werden die städtischen Verpflichtungen transparent und nachvollziehbar gemacht, die bei der Stadt künftig zu Zahlungen führen können. Durch die Bildung von Rückstellungen werden die städtischen Aufwendungen dem Haushalt Jahr als Verursachungsperiode zugerechnet, auch wenn deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten ist, deren Höhe und Fälligkeit jedoch noch ungewiss, aber dennoch ausreichend sicher sind. Über die Entwicklung der einzelnen Rückstellungen informiert der Rückstellungsspiegel (siehe Anlage Nr. 6).

| P.3.1 | Pensionsrückstellungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------|------------------------|---------------|---------------|
| | | € | € |
| | | 29.431.340,00 | 28.632.282,00 |

Unter dieser Ausweisposition werden auch die Beihilferückstellungen berücksichtigt. Die Pensions- und Beihilferückstellungen bezüglich der bei der Stadt beschäftigten Beamten wurden in einem versicherungsmathematischen Gutachten durch die kvw bewertet. Der Rechnungszinsfuß beträgt gem. § 37 Abs. 1 KomHVO NRW 5,0 %.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen unterliegen strukturellen Veränderungen, insbesondere aufgrund planmäßiger oder vorzeitiger Pensionierungen. Dadurch kommt es zu erheblichen Verschiebungen zwischen den Bereichen "aktive Beamte" und "Versorgungsempfänger".

Dabei ist zu beachten, dass alleine die Pensionierung eines Beamten eine Verschiebung zwischen den Konten von mehreren Hunderttausend-€ nach sich ziehen kann.

| | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | | Veränd. | |
|---------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| | Pensionen € | Beihilfe € | Pensionen € | Beihilfe € | Pensionen € | Beihilfe € |
| Aktive Beamte | 8.412.203 | 2.258.160 | 7.508.162 | 2.120.237 | 904.041 | 137.923 |
| Versorgungs- empfänger | 14.001.220 | 4.759.757 | 14.260.319 | 4.743.564 | -259.099 | 16.193 |
| | 22.413.423 | 7.017.917 | 21.768.481 | 6.863.801 | 644.942 | 154.116 |
| | 29.431.340 | | 28.632.282 | | 799.058 | |

| P.3.2 | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| | | 0,00 | 0,00 |

Die Stadt Warstein betreibt keine eigene Deponie.

| P.3.3 | Instandhaltungsrückstellungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 4.113.638,80 | 4.346.408,74 |

Im Rahmen der Jahresabschlüsse der letzten Jahre (seit 2017) wurden umfangreiche Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung an Gebäuden und Straßen gebildet. Eine detaillierte Entwicklung dieser Rückstellungen kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe Anlage Nr. 6).

| P.3.4 | Sonstige Rückstellungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 6.041.255,81 | 5.798.997,29 |

Unter der Position "Sonstige Rückstellungen" werden diverse Rückstellungen zusammengefasst, die nicht unter der vorstehend aufgeführten Positionen P.3.1 bis P.3.3 berücksichtigt wurden.

Eine detaillierte Entwicklung dieser Art von Rückstellungen kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe Anlage Nr. 6).

| P.4 | Verbindlichkeiten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| | | 22.808.101,71 | 21.951.652,21 |

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Der Bilanzausweis orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten:

- Verbindlichkeiten aus Anleihen
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- Sonstige Verbindlichkeiten
- Erhaltene Anzahlungen
- Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

Darüber hinaus werden sowohl innerhalb der Bilanz, als auch im Verbindlichkeitenriegel die Verbindlichkeiten, die gegenüber dem Sondervermögen „Stadtwerke Warstein“ bestehen, über die Ausweisposition "Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen" explizit dargestellt.

Gegenüber dem Vorjahr ist die Summe der Verbindlichkeiten um rd. 856 T€ gestiegen.

| P.4.1 Anleihen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Anleihen bestehen nicht.

| P.4.1.1 für Investitionen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

| P.4.1.2 zur Liquiditätssicherung | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

| P.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 4.174.518,31 | 5.054.945,78 |

In diesen Salden sind auch Restschuldsalden zum 31.12.2024 i. H. v. rd. 833 T€ aus dem Programm „Gute Schule 2020“ inkludiert. Die Tilgungsleistung i. H. v. 59 T€ pro Jahr für diese Art von Investitionskrediten übernimmt das Land NRW.

Turnusmäßige Tilgungen gem. verbindlicher Zins- und Tilgungspläne wurden in einer Größenordnung von 821 T€ zahlungswirksam geleistet.

| P.4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Von verbundenen Unternehmen wurden keine Investitionskredite aufgenommen.

| P.4.2.2 von Beteiligungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Von Beteiligungen wurden keine Investitionskredite aufgenommen.

| P.4.2.3 von Sondervermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Von den Stadtwerken Warstein wurden keine Investitionskredite aufgenommen.

| P.4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Zu solchen Institutionen sind der Bund, das Land, die Gemeinverbände und Zweckverbände, die Versicherungsträger von Kranken-, Unfall- und Rentenversicherung sowie die Bundesagentur für Arbeit zu zählen. Unter diesem Bilanzposten sind jedoch nicht die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme der Stadt bei öffentlich-rechtlichen Kreditinstituten und Sparkassen anzusetzen. Derartige Kreditverbindlichkeiten existieren zum Bilanzstichtag nicht.

| P.4.2.5 von Kreditinstituten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 4.174.518,31 | 5.045.945,78 |

Alle existierenden Kreditverbindlichkeiten wurden bei Banken aufgenommen. Die NRW.Bank wird an dieser Stelle auch zu den Kreditinstituten gezählt.

| P.4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit nimmt die Stadt Warstein Kredite zur Liquiditätssicherung auf. Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz (01.01.2008) wurden bereits 19.056.734 € an Liquiditätskrediten aus der kamerale Haushaltführung übernommen.

Gegenüber dem Bilanzstichtag des Vorjahres (31.12.2023) ist der Bestand der Liquiditätskredite identisch geblieben. Diesen Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung stehen liquide Mittel zum Bilanzstichtag 31.12. 2024 in Höhe von rd. 21,9 Mio. € gegenüber (siehe hierzu Pos. A.2.4). Der Bestand an liquiden Mitteln würde eine vollständige Rückzahlung der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite zulassen. Allerdings lässt die geschlossene Kreditvereinbarung mit dem Darlehensgeber eine Rückzahlung erst in 2025 zu. Positiver Nebeneffekt: die Stadt Warstein erhält für die „Abnahme“ der 4 Mio. € eine Verzinsung von 0,05 %.

| P.4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 0,00 | 0,00 |

Unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ sind Verbindlichkeiten der Stadt aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusetzen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt. Damit sind nur diejenigen städtischen Rechtsgeschäfte als kreditähnlich einzuordnen, die mit der Investitionstätigkeit der Stadt in Verbindung stehen. Zum Begriff der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte zählen z. B. Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen nach dem Städtebauförderungsgesetz, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte, Leasingverträge, Restkaufgelder im Zusammenhang mit städtischen Grundstücksgeschäften sowie Erbbaurechtsverträge, bei denen die Stadt Erbbauberechtigte ist. Von besonderer Bedeutung sind dabei Leibrentenverträge und Leasingverträge, die regelmäßig mehrjährige Verpflichtungen der Stadt beinhalten und daher ggf. eine langfristige Wirkung haben.

| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.013.558,64 | 1.373.417,23 |

Dieser Bilanzposten umfasst offene Zahlungen an Dritte aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen in 2024, die erst im Folgejahr (2025) per Zahlung ausgeglichen wurden. Die Veränderungen bei dieser Ausweisposition sind bedingt durch die Rechnungstellung der einzelnen Lieferanten und Baufirmen.

| P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 1.619.420,29 | 1.479.769,98 |

Transferleistungen stellen Leistungen der Stadt an Dritte dar, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirkt. Hierbei handelt es sich insbesondere um Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen an Asylbewerber, Leistungen nach dem UVG und sonstige soziale Leistungen. Städtische Verbindlichkeiten aus Transferleistungen können auch aus erhaltenen rückzahlbaren Zuwendungen entstehen. So können sich beispielsweise Rückzahlungsverpflichtungen von GFG-Mitteln aufgrund der erst im Folgejahr vorliegenden Spitzabrechnung ergeben.

| P.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| | 3.275.455,67 | 2.583.853,23 |

Unter den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ werden alle restlichen Verbindlichkeiten der Stadt ausgewiesen, die bei den zuvor aufgeführten Ausweispositionen P.4.1 bis P.4.8 noch keine Berücksichtigung gefunden haben. So wurden zum 31.12.2024 kreditorische Debitorenposten i. H. v. rd. 126 T€ unter dieser Ausweisposition berücksichtigt. Kreditorische Debitorenposten liegen vor, wenn die Stadt Forderungskorrekturen in Form von Gutschriften (Bescheidkorrekturen) vorgenommen hat, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen werden konnten. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot von Forderungen und Verbindlichkeiten existiert, dürfen derartige Korrekturen nicht den Forderungsbestand mindern, sondern sind unter der Ausweisposition "sonstige Verbindlichkeiten" zu berücksichtigen.

Darüber hinaus fließen der Cashpool-Anteil der PCS mit rd. 183 T€ sowie Gutschriften aufgrund von Minderverbräuchen im Rahmen der Spitzabrechnung von Frisch-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren – abgerechnet via GBA-Jahresbescheid 2025 - von 467 T€ in den Endbestand an sonstigen Verbindlichkeiten ein. Noch nicht abgeführt Lohn- und Kirchensteuerbeträge aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung 12.2024 - bezogen auf die tariflich Beschäftigten - existierten zum 31.12. i. H. v. 226 T€.

| P.4.8 | Erhaltene Anzahlungen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 5.703.068,96 | 3.998.405,55 |

Sind Zuwendungen zu Investitionen zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet worden, ist also die Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen, sind die Zuwendungen unter den „Erhaltenen Anzahlungen“ zu bilanzieren. Die Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge werden bis zur Fertigstellung der Erschließungsanlage ebenfalls als „Erhaltene Anzahlung“ bilanziert. Erst bei Fertigstellung der Anlage wird der Anteil in den Sonderposten umgebucht.

Der aktuelle Bestand an "erhaltenen Anzahlungen" setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| aus erhaltenen Anzahlungen - allgemein | 26.377,38 | 26.377,38 |
| aus der Schul- und Bildungspauschale | 417.220,99 | 376.803,55 |
| aus der Sportpauschale | 391.945,26 | 364.413,99 |
| aus der Feuerschutzpauschale | 144.430,08 | 0,00 |
| aus Beiträgen | 691.047,02 | 643.257,42 |
| aus Stellplatzablösebeiträgen | 776.357,22 | 495.107,22 |
| aus zweckgebundenen Zuwendungen f. Investitionen | 2.055.595,58 | 2.092.445,99 |
| aus der allgemeinen Investitionspauschale | 1.156.351,67 | 0,00 |
| aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020 | 0,00 | 0,00 |
| aus Inklusionspauschale | 43.743,76 | 0,00 |
| | 5.703.068,96 | 3.998.405,55 |

| P.4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| | | 3.022.079,84 | 3.461.260,44 |

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen „Stadtwerke Warstein“ (Eigenbetrieb).

| Verbindlichkeiten gegenüber Stadtwerke Warstein aus | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|---|---------------------|---------------------|
| Grundbesitzabgaben-Anteile Frischwasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren | 2.131.801,88 | 2.445.259,67 |
| Durchlaufenden Geldern (Fördermittel KIB, etc.) | 60.609,49 | 85.559,84 |
| Umsatzsteuer im Konzernverbund (Zahlung an FA über Bankkonto Stadtwerke) | 62.645,54 | 110.179,67 |
| Leistungsabrechnung (Spitzabrechnung 2024 GBA-Ist / Abrechnung Schulschwimmen 2024, etc.) | 767.022,93 | 820.261,26 |
| | 3.022.079,84 | 3.461.260,44 |

| P.5 Passive Rechnungsabgrenzung | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 6.722.461,27 | 5.511.854,03 |

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag vorliegen, diese aber periodengerecht einem Jahr in der Zukunft zugerechnet werden müssen. Den Hauptanteil in Höhe von rd. 5,4 Mio. € bilden hier die sog. Grabnutzungsentgelte.

Als zweiter Sachverhalt bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) existieren Zuwendungen vom Bund bzw. Land NRW, die entsprechend ihrer Verwendung ertragswirksam über ein oder mehrere Folgejahre aufgelöst werden. Im Jahresabschluss 2024 wurden in Höhe von 382 T€ passive Rechnungsabgrenzungsposten ertragswirksam aufgelöst. Davon entfallen rd. 222 T€ auf die vorstehend genannten Grabnutzungsentgelte. Neue passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 1.593 T€ gebildet (davon 420 T€ für verkaufte Grabnutzungsentgelte in 2024). Für die Sanierung der Kreisstraße L735, den Bau des Bügerradweges Hirschberg-Meschede sowie die Umgestaltung der Hauptstraße hat die Stadt Warstein bereits in 2024 rd. 1 Mio. € vom Landesbetrieb Straßen NRW erhalten. Aufgrund von zeitlichen Verschiebungen bei den vorstehend genannten Straßenbaumaßnahmen wurden diese Mittel im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 in die passiven RAP eingestellt. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt in 2025 – parallel zum Fortschritt der Maßnahmen und den dadurch entstehenden Aufwendungen.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2024

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die Abweichungen der Ergebnisse 2024 zu den Haushaltsansätzen des Ergebnisplans. Erläutert werden nur die Änderungen, die erheblich sind und die nicht nur durch buchhalterische Gründe zu Differenzen zwischen Ansatz und Ergebnis geführt haben.

1. Jahresergebnis 2024

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Summe des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses. Es wird als positiver oder negativer Betrag abgebildet und zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt Warstein.

Das vorliegende Ergebnis der Jahresrechnung 2024 weist einen Jahresfehlbetrag von 2.302.616,83 € aus. Gem. der Haushaltsplanung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.762.251 € prognostiziert (siehe Spalte Ansatz). Somit konnte das Ergebnis gegenüber der Planung um 3.459.634,17 € verbessert werden. Die Ursachen für die Planabweichung sind, wie nachfolgend noch näher beschrieben wird, vielfältig.

Das Jahresergebnis setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

| Bezeichnung | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Ordentliches Ergebnis | -6.276.258,00 | -2.715.121,92 | 3.561.136,08 |
| + Finanzergebnis | 514.007,00 | 412.505,09 | -101.501,91 |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |
| + Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |
| + Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis nach Abzug des globalen Minderaufwandes | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |

2. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Dabei werden den sog. ordentlichen Erträgen (siehe Punkt 2.1) die sog. ordentlichen Aufwendungen (siehe Punkt 2.2) gegenübergestellt.

Der Vergleich des Ansatzes mit dem Ergebnis zeigt, dass sich das ordentliche Ergebnis um 3,6 Mio. € verbessert hat. Diese Verbesserung ergibt sich aus erzielten ordentlichen Mehrerträgen i. H. v. 1,2 Mio. € und ordentlichen Minder-Aufwendungen i. H. v. 2,4 Mio. €.

Die wesentlichen Veränderungen der einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung werden in den weiteren Punkten dargestellt.

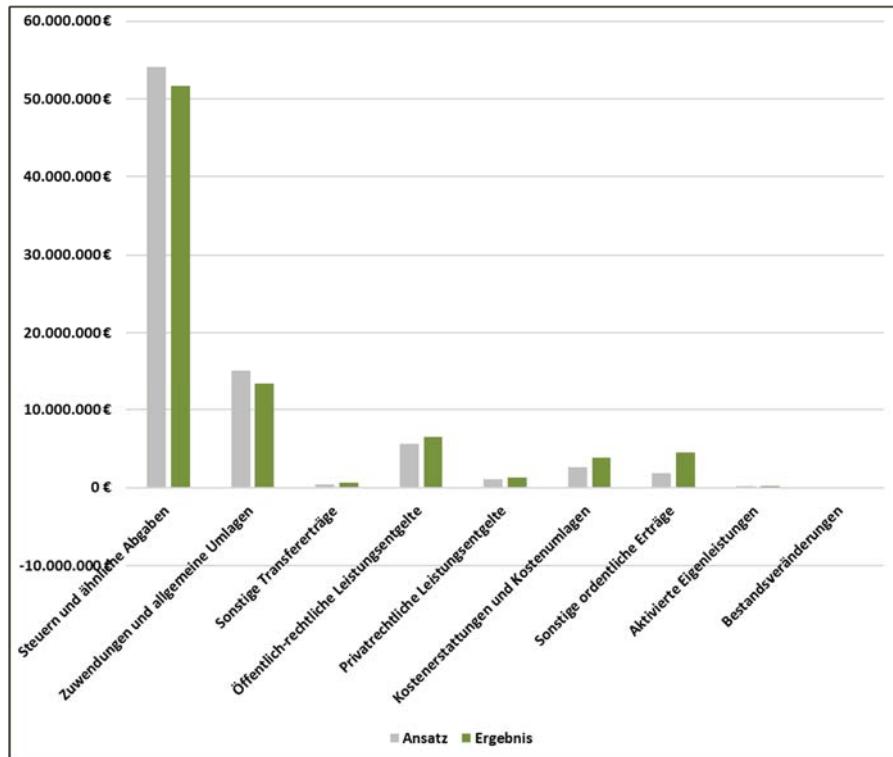
2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge werden nach folgenden Ertragsarten unterschieden:

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfererträge
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Sonstige ordentliche Erträge
- Aktivierte Eigenleistungen
- Bestandsveränderungen

Innerhalb der Ergebnisrechnung nehmen die einzelnen Ausweispositionen dabei folgende Werte an:

| Ertragsart | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 54.129.332,00 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 | -4,48 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15.099.953,00 | 13.579.185,70 | -1.520.767,30 | -10,07 |
| Sonstige Transfererträge | 466.500,00 | 664.162,93 | 197.662,93 | 42,37 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.588.041,00 | 6.478.769,60 | 890.728,60 | 15,94 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.029.550,00 | 1.352.552,00 | 323.002,00 | 31,37 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.599.161,00 | 3.824.737,29 | 1.225.576,29 | 47,15 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.894.686,00 | 4.523.068,37 | 2.628.382,37 | 138,72 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 212.500,00 | 243.343,16 | 30.843,16 | 14,51 |
| Bestandsveränderungen | 30.000,00 | -112.583,02 | -142.583,02 | -475,28 |
| Ordentliche Erträge | 81.049.723,00 | 82.258.061,57 | 1.208.338,57 | 1,49 |



In Summe ergibt sich über alle ordentlichen Erträge lediglich eine Planabweichung von 1,49 %. Die Abweichung innerhalb der einzelnen Ertragsarten ist allerdings teilweise gravierend. Gründe für die Abweichung innerhalb der einzelnen Ertragsarten werden nachstehend beschrieben.

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

| Steuern und ähnliche Abgaben | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|--------------|
| Grundsteuer A | 166.000,00 | 146.880,75 | -19.119,25 | -11,52 |
| Grundsteuer B | 6.106.000,00 | 6.155.240,50 | 49.240,50 | 0,81 |
| Gewerbesteuer | 28.000.000,00 | 25.915.193,30 | -2.084.806,70 | -7,45 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 15.216.198,00 | 14.900.808,68 | -315.389,32 | -2,07 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.904.620,00 | 2.821.093,97 | -83.526,03 | -2,88 |
| Vergnügungssteuer | 60.000,00 | 61.588,04 | 1.588,04 | 2,65 |
| Hundesteuer | 225.000,00 | 223.483,05 | -1.516,95 | -0,67 |
| Familienleistungsausgleich | 1.451.514,00 | 1.480.537,25 | 29.023,25 | 2,00 |
| Summe | 54.129.332,00 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 | -4,48 |

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben konnten fast alle Planansätze nicht realisiert werden. Aufgrund schwächelnder Konjunktur ging das zu verteilende Aufkommen an Einkommen- und Umsatzsteuer zurück. Endveranlagungen bei einzelnen Gewerbesteuerzahldern führten zu Gewerbesteuererstattungen bzw. Reduzierungen bei Gewerbesteuervorauszahlungen.

2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|----------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| Schlüsselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Zuweisungen des Bundes / Landes | 11.636.509,00 | 10.892.225,63 | -744.283,37 | -6,40 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen | 3.463.444,00 | 2.686.960,07 | -776.483,93 | -22,42 |
| Allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Summe | 15.099.953,00 | 13.579.185,70 | -1.520.767,30 | -10,07 |

Die Zuweisungen des Bundes und Landes setzen sich zusammen aus den sog. Bedarfszuweisungen, den sonstigen allgemeinen Zuweisungen sowie den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke.

Für den Bau des Radweges „Hirschberg-Meschede“ sind Ende 2024 Abschlagszahlungen des Landesbetriebes Straßen.NRW i. H. v. 750 T€ zahlungswirksam eingegangen. Die Bauarbeiten und die daraus resultierenden Aufwendungen haben sich nach 2025 verschoben. 750 T€ der für 2024 eingeplanten Erträge aus Zuwendungen des Landesbetriebes wurden nach 2025 abgegrenzt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten blieben hinter den Erwartungen zurück, da sich der Fertigstellungstermin zahlreicher Baumaßnahmen verschoben hat. Somit konnten Sonderposten im Haushaltsjahr 2024 nicht in der Höhe gebildet werden wie ursprünglich geplant.

2.1.3 Sonstige Transfererträge

| Sonstige Transfererträge | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 253.500,00 | 389.107,45 | 135.607,45 | 53,49 |
| Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 213.000,00 | 252.585,86 | 39.585,86 | 18,58 |
| Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Andere sonstige Transfererträge | 0,00 | 22.469,62 | 22.469,62 | |
| Summe | 466.500,00 | 664.162,93 | 197.662,93 | 42,37 |

Die Abweichungen beim Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen gegenüber der Planung resultiert aus dem Tatbestand, dass mehr Flüchtlinge in den Leistungsbezug des Job-Centers gewechselt haben als ursprünglich geplant.

Andere sonstige Transfererträge resultieren aus der Rückforderung von Sozialleistungen vom Kreis Soest. Aufgrund der Cyber-Attacke beim kommunalen Gebietsrechenzentrum standen die Abrechnungssysteme beim Kreis Soest in 2023/2024 für mehrere Monate nicht zur Verfügung. Die Kommunen sind für die Auszahlung der Leistungen an den ortsansässigen Personenkreis während dieser Zeit in Vorleistung getreten.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Verwaltungsgebühren | 349.950,00 | 633.879,71 | 283.929,71 | 81,13 |
| Benutzungsgebühren u. ähn. Entgelte | 4.751.550,00 | 5.303.148,60 | 551.598,60 | 11,61 |
| Zweckgebundene Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 486.541,00 | 489.146,22 | 2.605,22 | 0,54 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenbereich | 0,00 | 52.595,07 | 52.595,07 | |
| Summe | 5.588.041,00 | 6.478.769,60 | 890.728,60 | 15,94 |

Bei den Verwaltungsgebühren entfällt der Hauptanteil an Mehr-Erträgen auf das Produkt 02.05.01 – Meldewesen (Plan: 130 T€ / Ergebnis: 204 T€) sowie das Produkt 10.03.01 – Bauordnung (Plan: 150 T€ / Ergebnis: 343 T€). Im Meldewesen konnte in 2024 ein überproportionaler Anstieg von Anträgen auf neue Ausweise zu verzeichnen. Bedingt durch den Cyber-Angriff beim Rechenzentrum standen für einen längeren Zeitraum in 2023 auch hier die entsprechenden EDV-Systeme nicht zur Verfügung. Zusätzlich wurde der sog. Kinderreisepass abgeschafft. Bei der Bauordnung führte die Prüfung einer großen Einzelmaßnahme zur Abrechnung einer hohen Verwaltungsgebühr.

Den größten Ergebnisbeitrag an Benutzungsgebühren liefern mit ca. 2,6 Mio. € die Abfallbe seitigungsgebühren (Planansatz: 2,6 Mio. € / Ergebnis: 2,7 Mio. €).

Zu den Benutzungsgebühren zählen auch die Elternbeiträge für die Kinder in den städtischen KiTas sowie in der offenen Ganztagsesschule (OGS) (Plan: 875 T€ / Ergebnis: 1.138 T€).

Eine verbesserte Einkommenssituation der beitragspflichtigen Eltern führte zu einer Mehreinnahme bei den Elternbeiträgen. Die OGS besuchen aktuell überwiegend Kinder von berufstätigen Eltern, so dass auch hier die zugrunde gelegten Einkommensnachweise zu einem höheren Beitragsaufkommen geführt hat.

Die Erträge bezüglich der Unterbringung von Asylbewerbern, Flüchtlingen und Obdachlosen in Übergangsheimen zählen ebenfalls zu den Benutzungsgebühren. Hier konnte gegenüber der Planung (600 T€) im Ergebnis ein Wert von 793 T€ erzielt werden. In 2024 wohnten mehr Personen in städtischen Unterkünften, die Leistungen vom Job-Center beziehen (viele Ukrainer).

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Privatrechtliche Leistungsentgelte | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | | | € | % |
| Mieten und Pachten | 307.370,00 | 321.071,78 | 13.701,78 | 4,46 |
| Erträge aus Verkauf | 709.880,00 | 980.294,85 | 270.414,85 | 38,09 |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.300,00 | 51.185,37 | 38.885,37 | 316,14 |
| Summe | 1.029.550,00 | 1.352.552,00 | 323.002,00 | 31,37 |

Der Großteil an Mehrerträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde in der Forstbewirtschaftung durch den Holzverkauf erzielt (Plan: 700 T€ / Ergebnis: 957 T€). Die Holzpreise waren weiterhin auf hohem Niveau. Die gute Marktlage wurde ausgenutzt um Holzlager abzubauen.

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, die für 2024 nicht geplant waren, entstanden aus der Abrechnung eines Wegenutzungsgeltes i. H. v. 36 T€ für die Nutzung städtischer Wirtschaftswege.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | | € | % |
| Summe | 2.599.161,00 | 3.824.737,29 | 1.225.576,29 | 47,15 |

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen vom Bund und Land NRW (857 T€), von anderen Gemeinden (2,3 Mio. €), von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen. So wurden seitens des Sondervermögens „Stadtwerke Warstein“ in 2024 insgesamt 463 € an die Mutter „Stadt Warstein“ erstattet. Die Stadt übernimmt jährlich für den Eigenbetrieb „Stadtwerke Warstein“ klassische Verwaltungsaufgaben (Zahlungsabwicklung, Vollstreckung, Finanzen, Steuern, Datenverarbeitung, Personalabrechnung und -verwaltung, etc.) Zusätzlich wird der städtische Betriebshof für den Eigenbetrieb jährlich tätig und dessen Leistungen zur Fakturierung gebracht.

Wesentliche Planabweichungen existieren im Produkt 06.01.04 (Familien ersetzzende Hilfen): In 2024 ist eine Steigerung bei den Fallzahlen der Kostenerstattungsfälle – durch Fallübernahme von Vollzeitpflegekindern – sowie eine Erhöhung der Pflegesätze festzustellen (Plan: 1.260 T€ / Ergebnis: 2.140 T€). Zusätzlich konnte eine höhere Erstattung von Unterhaltungsvorschlussleistungen durch das Land NRW verwirklicht werden (Plan: 539 T€: Ergebnis: 750 T€). Diese geht aber nur daraus hervor, dass die Stadt entsprechend hohe Unterhaltsvorschussleistungen erbracht hat: je mehr Unterhaltungsvorschuss durch die Stadt aufgewendet wird, desto höher fällt der Erstattungsanteil durch das Land NRW aus.

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

| Sonstige ordentliche Erträge | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Konzessionsabgaben | 949.450,00 | 1.189.832,70 | 240.382,70 | 25,32 |
| Erstattung von Steuern | 0,00 | 4.428,00 | 4.428,00 | |
| Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 431.500,00 | 182.118,15 | -249.381,85 | -57,79 |
| Weitere sonstige ordentliche Erträge | 160.450,00 | 440.991,48 | 280.541,48 | 174,85 |
| Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 61.561,00 | 83.925,82 | 22.364,82 | 36,33 |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge | 206.600,00 | 1.715.021,75 | 1.508.421,75 | 730,12 |
| Andere sonstige ordentliche Erträge | 85.125,00 | 906.750,47 | 821.625,47 | 965,20 |
| Summe | 1.894.686,00 | 4.523.068,37 | 2.628.382,37 | 138,72 |

Konzessionsabgaben

Die Stadt Warstein erhält Konzessionsabgaben für folgende Konzessionen:

- Strom und Gas (Konzessionsnehmer: WVG – Warsteiner Verbundgesellschaft mbH)
- Frischwasser (Konzessionsnehmer: Stadtwerke Warstein)
- Frischwasser (in Teilen des nördlichen Stadtgebiets: Lörmecke-Wasserwerk GmbH, Erwitte)

Seit 2023 wird die Höhe der Konzessionsabgabe „Wasser“, basierend auf der Anordnung über die Zulässigkeit von Konzessionsabgaben der Unternehmen und Betriebe zur Versorgung mit Elektrizität, Gas und Wasser an Gemeinden und Gemeindeverbände und dem Schreiben des Bundesministeriums der Finanzen IV B7 S 2744 – 2198, im Rahmen des Jahresabschlusses der Stadtwerke Warstein jährlich neu berechnet und festgesetzt.

In der Sparte „Wasser“ wurde für 2024 das erforderliche Spartenergebnis zur Abführung einer Konzession erwirtschaftet. Für 2024 wurde zugunsten des städtischen Haushalts eine Konzessionsabgabe i. H. v. 367 T€ erhoben (Plan: 75 T€).

Erstattung von Steuern

Die hier ausgewiesene Ergebniswert bezieht sich auf erhaltene Körperschaftsteuer- und Kfz-Steuer-Erstattungen.

Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

| | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|----------------------------|-------------|---------------|-----------------|--------|
| Grundstücke und Gebäude | 401.000,00 | 163.955,02 | -237.044,98 | -59,11 |
| Bewegliches Anlagevermögen | 30.500,00 | 18.163,13 | -12.336,87 | -40,45 |
| | 431.500,00 | 182.118,15 | -249.381,85 | -57,79 |

Eine verhaltene Nachfrage nach bebaubaren Gewerbegebäuden und den noch im Umlaufvermögen befindlichen restlichen städt. Baugrundstücken ist der Grund für den nicht realisierbaren Ertrag aus Grundstücksgeschäften.

Weitere sonstige ordentliche Erträge

| | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | Abweichung % |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Verwarn-,Bußgelder, Kostenbescheide | 50.350,00 | 48.234,35 | -2.115,65 | -4,20 |
| Mahngebühren, Säumniszuschläge | 110.100,00 | 392.757,13 | 282.657,13 | 256,73 |
| | 160.450,00 | 440.991,48 | 280.541,48 | 174,85 |

Unter die Kontenuntergruppe der sog. Säumniszuschläge werden auch die Erträge aus Nachforderungszinsen gezählt (Plan: 10 T€ / Ergebnis: 194 T€).

Aufgrund von Betriebsprüfungen bei zwei großen Gewerbebetrieben für mehrere Jahre konnten 184 T€ an Mehr-Erträgen aus Nachforderungszinsen (GewSt) erzielt werden. Zusätzlich ergab sich in 2024 ein Nachholeffekt bei den Mahn- und Vollstreckungsaktivitäten der Stadtkasse: Mahn- und Vollstreckungsläufe über die Finanzsoftware konnten nach längeren Ausfallzeiten (Cyber-Angriff) erst in 2024 wieder aufgesetzt werden (Plan: 95 T€ / Ergebnis: 186 T€).

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Werden Vermögensgegenstände von privaten Unternehmen, natürlichen Personen oder Vereinen voll oder teilweise bezuschusst, werden derartige Geldleistungen unter der Bilanzposition "sonstige Sonderposten" ausgewiesen. Dies gilt auch für Vermögensgegenstände, die der Stadt in Form einer Sachspende kostenlos überlassen werden. Die ertragswirksame Auflösung derartiger Sonderposten erfolgt synchron zur Abschreibung des aktivierten Vermögensgegenstandes. Derartige Sachverhalte lassen sich bei Aufstellung des Haushaltsplans nicht mit einem kalkulierten Planwert belegen.

Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

| | Plan € | Ergebnis € | Abweichung € | Abweichung % |
|---|------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Erträge aus d. Auflös. von Rückstellungen | 175.500,00 | 1.577.356,99 | 1.401.856,99 | 798,78 |
| Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge | 31.100,00 | 137.664,76 | 106.564,76 | 342,65 |
| | 206.600,00 | 1.715.021,75 | 1.508.421,75 | 730,12 |

Aufgrund von 2 Todesfällen bei den Versorgungsempfängern erfolgten bei den Personalrückstellungen (Pensions- und Beihilferückstellungen) ungeplante ertragswirksame Auflösungen i. H. v. 1.067 T€.

Bezüglich der sonstigen Rückstellungen wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 ertragswirksame Auflösungen von 335 T€ vorgenommen. Nähere Informationen können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe Anlage 6)

Bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen Erträgen handelt es sich um Erträge, die sich aus der Reduzierung des Bestandes an Einzel- und Pauschalwertberichtigungen ergeben. Wertberichtigungen können nicht bzw. nur schwer für die Zukunft geplant werden. Sie treten unmittelbar auf und sind situationsgebunden.

Andere sonstige ordentliche Erträge / periodenfremde Erträge

Aufgrund der Übernahme von 1 Beamten/Beamtinnen musste der abgebende Dienstherr die Versorgungsansprüche abfinden (ungeplante Erträge: 154 T€).

Aus der Jahresrechnung 2023 für Strom und Gas ergaben sich für einzelne Abnahmestellen Minderverbräuche i. H. v. 161 T€. Bei anderen Zähleinrichtungen traten hingegen Mehr-Verbräuche auf (siehe hierzu Punkt 2.2.6 – Sonstige ordentliche Aufwendungen).

Im Jugendamt wurde die Rückzahlung eines Kostenerstattungsfalls für die Jahre 2021-2023 in 2024 abgerechnet. Dieser führte zu ungeplanten Erträgen i. H. v. 234 T€.

2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Die Dienstleistungen des Betriebshofs sowie der im Hoch- und Tiefbau eingesetzten Techniker und Ingenieure wurden für diverse städtische Investitionsmaßnahmen verstärkt in Anspruch genommen (Plan: 213 T€ / Ergebnis: 243 T€).

2.1.9 Bestandsveränderungen

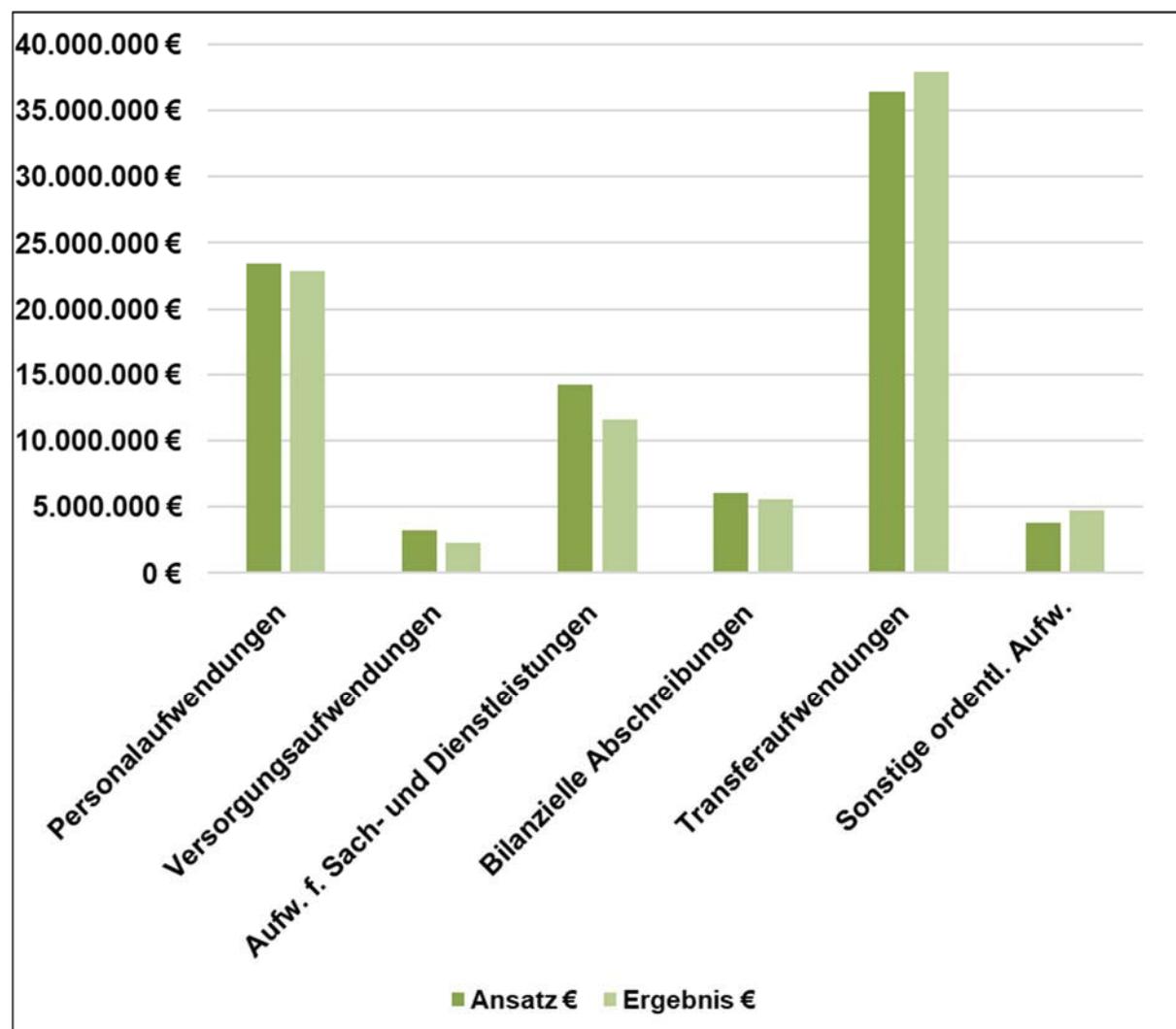
Im Jahre 2024 wurde der Holzlagerbestand i. H. v. 112 T€ abgebaut.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen werden nach folgenden Aufwandsarten unterschieden:

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Bilanzielle Abschreibungen
- Transferaufwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

Auf diese einzelnen Aufwandsarten wird in den folgenden Unterpunkten in tabellarischer Form näher eingegangen.



2.2.1 Personalaufwendungen

| Personalaufwendungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € % | |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| Dienstaufwendungen - Beamte | 1.921.742,00 | 1.881.988,97 | -39.753,03 | -2,07 |
| Dienstaufwendungen -tariflich Beschäftigte | 15.280.171,00 | 14.870.381,53 | -409.789,47 | -2,68 |
| Dienstaufwendungen - sonstige Beschäftigte | 30.850,00 | 43.959,75 | 13.109,75 | 42,50 |
| Beiträge zur Zusatzversorgungskasse | 1.161.597,00 | 1.145.099,69 | -16.497,31 | -1,42 |
| Sozialversicherungsbeiträge | 3.172.720,00 | 3.071.442,23 | -101.277,77 | -3,19 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 113.600,00 | 144.523,84 | 30.923,84 | 27,22 |
| Zuführungen Pensionsrückstellungen (aktive Beamte) | 1.518.500,00 | 1.442.734,95 | -75.765,05 | -4,99 |
| Zuführungen Beihilferückstellungen (aktive Beamte) | 230.600,00 | 273.935,00 | 43.335,00 | 18,79 |
| Summe | 23.429.780,00 | 22.874.065,96 | -555.714,04 | -2,37 |

Die städtischen Gesamtpersonalaufwendungen liegen nur geringfügig unterhalb des Planansatzes (-2,37 %). Die Planabweichung begründet sich im Wesentlichen durch Minderaufwendungen im Bereich der tariflich Beschäftigten. Die Ursachen beruhen u.a. auf verzögerten Stellenbesetzungen, Inanspruchnahme von nicht vorhersehbaren Beurlaubungen (Elternzeit, Pflegezeit) sowie längerfristigen Ausfallzeiten aufgrund von Erkrankungen.

Die Berechnung der Zuführungen zu den Rückstellungen erfolgt auf Basis des Heubeck-Gutachtens.

2.2.2 Versorgungsaufwendungen

| Versorgungsaufwendungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € % | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Versorgungskassenbeiträge (Versorgungsempfänger) | 1.635.000,00 | 1.584.161,78 | -50.838,22 | -3,11 |
| Beihilfeaufwendungen (Versorgungsempfänger) | 358.000,00 | 451.449,62 | 93.449,62 | 26,10 |
| Zuführungen Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger) | 1.182.500,00 | 90.192,00 | -1.092.308,00 | -92,37 |
| Zuführungen Beihilferückstellungen (Versorgungsempfänger) | 85.200,00 | 149.907,00 | 64.707,00 | 75,95 |
| Summe | 3.260.700,00 | 2.275.710,40 | -984.989,60 | -30,21 |

Bei der Planung wurde von einer Besoldungserhöhung der Beamten, anlog der Beamten des Bundes, von 11,30 % ausgegangen. Ein Teil der Besoldungserhöhungen in Höhe von 5,5 % wurde beim Land NRW entgegen der Planung aber erst ab 01.02.2025 festgesetzt. Das führt zu einem geringeren Aufwand von rd. 810 T€. Gleichzeitig wurden 2 Pensionen in Witwenpensionen umgewandelt und der Differenzbetrag aufgelöst.

2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | 3.325.250,00 | 1.623.327,65 | -1.701.922,35 | -51,18 |
| Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 858.500,00 | 941.673,31 | 83.173,31 | 9,69 |
| Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens | 4.240.900,00 | 3.834.788,59 | -406.111,41 | -9,58 |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 1.171.100,00 | 1.090.875,61 | -80.224,39 | -6,85 |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 0,00 | 2.988,95 | 2.988,95 | |
| Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 3.700.244,00 | 3.149.076,77 | -551.167,23 | -14,90 |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 964.502,00 | 972.574,47 | 8.072,47 | 0,84 |
| Summe | 14.260.496,00 | 11.615.305,35 | -2.645.190,65 | -18,55 |

| Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|---------------------|----------------------|-----------------|--------|
| Instandhaltung der Grundstücke und Gebäude | 787.750,00 | 945.659,31 | 157.909,31 | 20,05 |
| Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 2.537.500,00 | 667.468,34 | -1.870.031,66 | -73,70 |
| Zuführung zu den Instandhaltungsrückstellungen | 0,00 | 10.200,00 | 10.200,00 | |
| 3.325.250,00 | 1.623.327,65 | -1.701.922,35 | -51,18 | |

Für die klassische Gebäudeunterhaltung mussten in 2024 insgesamt 304 T€ mehr aufgewendet werden als geplant (Plan: 260 T€ / Ergebnis: 564 T€). So mussten u. a. zusätzliche und nicht eingeplante Mittel für brandschutztechnische Maßnahmen an einem neuen Gebäude für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen verausgabt werden. Demgegenüber wurden bei der Instandhaltung der Gebäudetechnik 42 T€ eingespart. Die turnusmäßigen Wartungsaufwendungen lagen in 2024 mit 46 T€ über dem Planwert (Plan: 86 T€ / Ergebnis: 132 T€).

Für die Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplans 2024 rd. 2,4 Mio. € eingeplant. Hierin inbegriffen sind auch Aufwendungen für den Bürgerradweg Hirschberg-Meschede, welche ergebnisneutral parallel als Erträge aus Zuwendungen eingeplant wurden. Die hohe Planabweichung (Plan: 2,4 Mio. € / Ergebnis: 498 T€) resultiert aus dem Tatbestand, dass die Bauarbeiten zum Bürgerradweg in 2024 noch nicht vollständig umgesetzt wurden.

Im Jahresabschluss 2024 wurden Zuführungen zu den Instandhaltungsrückstellungen vorgenommen. Eine genaue Auflistung der Maßnahmen kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe Anlage Nr. 6).

| Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|-------------------|------------------|-----------------|--------|
| gegenüber dem Land NRW | 68.000,00 | 53.407,44 | -14.592,56 | -21,46 |
| gegenüber Gemeinden / Gemeindeverbänden | 765.500,00 | 849.664,69 | 84.164,69 | 10,99 |
| gegenüber verbundenen Unternehmen / Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| gegenüber den übrigen Bereichen | 25.000,00 | 38.601,18 | 13.601,18 | 54,40 |
| 858.500,00 | 941.673,31 | 83.173,31 | 9,69 | |

Gegenüber der Planung kam es zu Minderaufwendungen aufgrund von Erstattungen gegenüber dem Land NRW im Produkt 06.01.06 (Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz). Gegenüber Gemeinden entstanden allerdings Mehr-Aufwendungen i. H. v. 270 T€ in den Produkten 06.01.03 (Familien ergänzende Hilfen) sowie 06.01.04 (Familien ersetzzende Hilfen) (Plan: 550 T€ / Ergebnis: 820 T€). Die Erstattungsansprüche entstehen durch Jugendämter anderer Gemeinden, wenn anspruchsberechtigte Eltern durch Umzug in das Stadtgebiet von Warstein ihren Wohnsitz verlagern. Anzahl und Zeitpunkt der Zuzüge, die in den Zuständigkeitsbereich des Jugendamtes von Warstein fallen, sind nicht prognostizierbar. Demgegenüber haben sich Einsparungen im Produkt 01.03.01 (Zentrale Dienste) i. H. v. 60 T€ ergeben,

da die Einrichtung einer zentralen Vergabestelle im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit nicht realisiert wurde. Ebenfalls nicht weitergeführt werden konnte die interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Meschede was den technischen Prüfer innerhalb der örtlichen Rechnungsprüfung angeht (Plan: 42 T€ / Ergebnis: 0 €).

| Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|---|---------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| | | | € | % |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.745.400,00 | 3.518.489,92 | -226.910,08 | -6,06 |
| - davon für Abwasser | 859.100,00 | 821.654,18 | -37.445,82 | -4,36 |
| - davon für Strom | 588.500,00 | 602.318,44 | 13.818,44 | 2,35 |
| - davon für Heizmaterial | 1.160.000,00 | 930.669,19 | -229.330,81 | -19,77 |
| Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 495.500,00 | 316.298,67 | -179.201,33 | -36,17 |
| | 4.240.900,00 | 3.834.788,59 | -406.111,41 | -9,58 |

Der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 kalkulierte Anstieg des Arbeitspreises sowie sonstiger Preiskomponenten (Netzentgelte, etc.) sind moderater ausgefallen, so dass bei der Beschaffung von Heizmaterial rd. 229 T€ eingespart werden konnten.

Witterungsbedingt mussten Aufwendungen, die für die Instandsetzung von Forstwirtschaftswegen eingeplant waren, nach 2025 verschoben werden.

| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| | | | € | % |
| Unterhaltung von Fahrzeugen | 411.850,00 | 385.710,84 | -26.139,16 | -6,35 |
| Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 759.250,00 | 705.164,77 | -54.085,23 | -7,12 |
| | 1.171.100,00 | 1.090.875,61 | -80.224,39 | -6,85 |

Zu den Unterhaltsaufwendungen an Fahrzeugen – bezogen auf den gesamten Fahrzeugbestand der Stadt, inkl. Feuerwehr und Betriebshof - zählen auch die Kraftstoffe. Hier sind in 2024 Minder-Aufwendungen von 39 T€ entstanden (Plan: 201 T€ / Ergebnis: 162 T€). Für Wartungs- und Reparaturarbeiten am Fuhrpark mussten allerdings gegenüber der Planung 13 T€ mehr aufgewendet werden (Plan: 211 T€ / Ergebnis: 224 T€).

Auch wenn es sich nicht um bewegliches Vermögen, sondern um immaterielle Vermögensgegenstände handelt, werden die Wartungs- und Pflegeaufwendungen im Bereich „Software“ an dieser Stelle berücksichtigt. Gegenüber der Planung (446 T€) wurden im Ergebnis lediglich 365 T€ aufgewendet. Eingeplante Wartungskosten für angedachte Software fielen nicht an, da die Software in 2024 noch nicht eingeführt wurde.

| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|--|--------------------|----------------------|-------------------|---|
| | | | € | % |
| - davon für Lernmittel | 0,00 | 2.988,95 | 2.988,95 | |

Lernmittel sind in den Grundschulen, in der Sekundarschule und im Gymnasium angefallen.

| Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|---|--------------------|----------------------|-------------------|--------|
| | | | € | % |
| - davon Aufwendungen für die Holzernte | 490.000,00 | 254.192,48 | -235.807,52 | -48,12 |
| - davon Aufwendungen für die Müllentsorgung | 2.233.000,00 | 2.326.784,34 | 93.784,34 | 4,20 |

Witterungsbedingt mussten Maßnahmen der maschinellen Holzernte ausgesetzt und nach 2025 verschoben werden.

Bei den Aufwendungen für die Müllentsorgungen ergaben sich keine nennenswerten Abweichungen.

| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|--|-------------|---------------|-----------------|--------|
| - davon für Schülerbeförderung | 634.000,00 | 545.392,23 | -88.607,77 | -13,98 |

U. a. durch die Einführung des Deutschlandtickets haben sich bei der Schülerbeförderung Einsparungen ergeben.

2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

| Bilanzielle Abschreibungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 6.091.737,00 | 5.564.642,72 | -527.094,28 | -8,65 |
| Sonderabschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 6.091.737,00 | 5.564.642,72 | -527.094,28 | -8,65 |

Bei Planaufstellung wurde hinsichtlich des Abschreibungsanteils auf Neu-Investitionen von einem bestimmten Fertigstellungstermin (=anlagenbuchhalterischer Aktivierungszeitpunkt) ausgängen. Da sich bei zahlreichen Baumaßnahmen im Hoch- und Tiefbaubereich die Fertigstellungstermine in das Jahr 2025 verschoben haben, konnten nicht alle ursprünglich geplanten Maßnahmen als abschreibungsfähige Vermögensgegenstände aktiviert werden. Diese Minderaufwendungen bei den Abschreibungen korrespondieren mit den Minder-Erträgen, die sich aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten ergeben (siehe hierzu Punkt 2.1.2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Detailangaben zum planmäßigen Abschreibungsaufkommen bezüglich der einzelnen Anlagevermögenspositionen können dem Anlagenspiegel (siehe Anlage Nr. 1) entnommen werden.

2.2.5 Transferaufwendungen

| Transferaufwendungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | % |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 6.408.761,00 | 6.179.506,21 | -229.254,79 | -3,58 |
| Sozialtransferaufwendungen | 10.835.000,00 | 12.486.733,35 | 1.651.733,35 | 15,24 |
| Steuerbeteiligungen | 2.130.434,00 | 2.062.320,01 | -68.113,99 | -3,20 |
| Allgemeine Umlagen | 16.482.755,00 | 16.620.443,53 | 137.688,53 | 0,84 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 601.612,00 | 604.974,00 | 3.362,00 | 0,56 |
| Summe | 36.458.562,00 | 37.953.977,10 | 1.495.415,10 | 4,10 |

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen handelt es sich um Transferaufwendungen, die von der Stadt an Dritte gewährt werden. Derartige Leistungen entstehen aufgrund der finanziellen „Bedürftigkeit“ eines Dritten und müssen als städtische Transferaufwendungen veranschlagt sowie als Zuwendungen bzw. Zuschuss gewährt und abgerechnet werden. Die Stadt erwirbt dadurch regelmäßig keinen Anspruch auf eine konkrete gleichwertige Gegenleistung, so dass kein zweiseitiger Leistungsaustausch stattfindet. Die größte Position derartiger Zuschüsse ist der jährliche Zuschuss der Stadt an die freien Träger im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (Planansatz: 4,8 Mio. € / Ergebnis: 4,7 Mio. €).

Die Aufwendungen aus der Gewährung städtischer Leistungen als besondere Hilfen an private Haushalte zählen auch zu den Transferaufwendungen (Sozialtransferaufwendungen). Typische Aufwendungen sind die Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Die Sozialtransferleistungen fallen mit 12,5 Mio. € um 1,7 Mio. € höher aus, als geplant. Die Verteilung der Aufwendungen auf die einzelnen Leistungsbereiche stellt sich dabei wie folgt dar:

| Teilplan | Teilplanbezeichnung | Ansatz T€ | Ergebnis T€ |
|----------|---|--------------|----------------|
| 05.01 | Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen | 1.058 | 1.894 |
| 05.02 | Soziale Beratung und Unterstützung | 30 | 30 |
| 06.01 | Jugendarbeit und Jugendhilfe | 8.984 | 9.735 |
| 06.02 | Tageseinrichtungen u. Betreuungsmaßnahmen für Kinder | 760 | 823 |
| 06.03 | Spielräume | 0 | 0 |
| 06.04 | Jugendhilfeplanung | 4 | 5 |

Im Produkt 05.01.02 (Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) entstanden Mehr-Aufwendungen i. H. v. 836 T€. In 2024 wurden wegen des Ukraine-Krieges mehr Flüchtlinge zugewiesen, als ursprünglich geplant.

Im gesamten Teilplan 06.01 (Jugendarbeit und Jugendhilfe) sind gegenüber der Planung Mehraufwendungen i. H. v. 727 T€ entstanden: Die höheren Ausgaben kamen durch Kostensteigerungen in den Einrichtungen (Tarifsteigerungen), kostenintensivere Einzelfälle, zusätzliche Kostenerstattungsfälle und Erhöhung der Unterhaltsvorschussempfänger zustande.

Zu den Steuerbeteiligungen zählt die sog. Gewerbesteuerumlage. Steigende Gewerbesteuereinnahmen gehen mit steigender Gewerbesteuerumlage einher. So entstanden aus der Gewerbesteuerumlage in 2024 Aufwendungen in Höhe von 2.062 T€ (Plan: 2.130 T€). Zum Vergleich: Gewerbesteuererträge (Plan: 28 Mio. € / Ergebnis: 25,9 Mio. €).

Zur Rubrik „allgemeine Umlagen“ zählt die an den Kreis Soest zu entrichtende Kreisumlage. Im Ergebnis wurden insgesamt 16,3 Mio. € aufwandswirksam berücksichtigt. Die Kreisumlage stellt somit den größten aufwandswirksamen Einzelposten dar. Da die Stadt Warstein über ein eigenes Jugendamt verfügt, entfällt die zusätzliche Entrichtung der sog. Jugendamtsumlage.

Aus der städtischen Beteiligung am Zweckverband Südwestfalen-IT (SIT) mussten in 2024 für die Entrichtung der Verbandsumlage 284 T€ aufgewendet werden. Dieser Betrag ist um die Anteile aus dem sog. „Kontokorrent“ bereinigt, aus dem die Stadt Warstein Dienstleistungen von der SIT zeitversetzt beziehen kann (Ansparmodell). Neben der Verbandsumlage entstehen für die Inanspruchnahme von EDV-Dienstleistungen sowie für Softwarelizenzen gegenüber der SIT jährlich weitere Aufwendungen, die im Produkt 01.03.03 (Datenverarbeitung) geplant und bewirtschaftet werden. Das Produkt „Datenverarbeitung“ gehört zum großen Teilplan 01.03 (Zentrale Dienste).

Zu den sonstigen Transferaufwendungen zählt u. a. die sog. Krankenhausinvestitionsumlage. Von den seitens des Landes NRW bereitgestellten Fördermitteln zur Unterstützung der Krankenhäuser haben die Kommunen 40 % zu tragen. In 2024 wurden für diesen Zweck 420 T€ aufgewendet.

Die Verlustbeteiligung der Stadt aufgrund ihrer Beteiligung an der RLG GmbH betrug im Jahre 2024 185 T€.

2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € % | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 466.610,00 | 414.109,69 | -52.500,31 | -11,25 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.522.740,00 | 1.236.261,09 | -286.478,91 | -18,81 |
| Geschäftsaufwendungen | 826.013,00 | 742.221,37 | -83.791,63 | -10,14 |
| Steuern und Versicherungen | 708.793,00 | 724.245,88 | 15.452,88 | 2,18 |
| Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen | 201.300,00 | 523.505,60 | 322.205,60 | 160,06 |
| Besondere ordentliche Aufwendungen | 16.000,00 | 812,99 | -15.187,01 | -94,92 |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 83.250,00 | 1.048.325,34 | 965.075,34 | 1.159,25 |
| Summe | 3.824.706,00 | 4.689.481,96 | 864.775,96 | 22,61 |

Zu den sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen zählen u. a. die entstandenen Fortbildungs- und Reisekosten, sowie die beim Forst bzw. der Feuerwehr übliche personenbezogene (Schutz)-Ausrüstung.

Zu den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten werden die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Sitzungsentschädigungen für die Rats- und Ausschussmitglieder, Miet- und Pacht- sowie Leasingaufwendungen berücksichtigt.

Folgende Aufwendungen zählen zu den sog. Geschäftsauwendungen:

| | T€ |
|--|-----|
| • Büromaterial | 48 |
| • Tinte und Toner | 7 |
| • Bücher und Zeitschriften | 52 |
| • Post- und Fernmeldegebühren | 188 |
| • Kontoführungsgebühren | 18 |
| • GEZ-Gebühren | 5 |
| • Ersatzbeschaffung Festwerte (Schulbücher / Medien Stadtbücherei) | 98 |
| • Beschaffung Vermögensgegenstände < 410,00 € (netto) | 204 |

An Versicherungsbeiträgen wurden im Jahre 2024 insgesamt 715 T€ aufgewendet. Ergebniswirksame Steuern (u. a. Grundsteuern fremder Kommunen, Kfz-Steuern) sind in 2024 in Höhe von 8 T€ angefallen.

| Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € % | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Wertveränderungen bei Sachanlagen (Anlageverm.) | 0,00 | 28.876,08 | 28.876,08 | |
| Wertveränderungen bei Finanzanlagen (Anlageverm.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 201.300,00 | 494.629,52 | 293.329,52 | 145,72 |
| | 201.300,00 | 523.505,60 | 322.205,60 | 160,06 |

Wertveränderungen beim Anlagevermögen entstehen u. a. dann, wenn Vermögensgegenstände zum Zeitpunkt des Anlagenabgangs noch mit einem Restbuchwert behaftet waren.

Zum Umlaufvermögen zählen die für den Verkauf vorgesehenen Gebäude und Grundstücksflächen.

Darüber hinaus zählen die offenen Forderungen zum Stichtag 31.12. ebenfalls zum Umlaufvermögen der Stadt. Wertveränderungen entstehen hier durch die Bildung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen. So wurden in 2024 i. H. v. 200 T€ UVG-Forderungen niedergeschlagen, bei denen aufgrund eines BGH-Urteils keine Verfolgung des Anspruchs bei Personen erfolgen kann, die Leistungen nach SGB II beziehen. Zusätzlich wurden eine Steuerforderung aufgrund ihres Alters um 25 % einzelwertberichtigt (95 T€).

| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung | |
|--|------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| | | | € | % |
| Verfügungsmittel | 3.000,00 | 2.914,50 | -85,50 | -2,85 |
| Fraktionszuwendungen | 10.500,00 | 9.936,00 | -564,00 | -5,37 |
| Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen | 41.200,00 | 865.084,24 | 823.884,24 | 1.999,72 |
| Übrige weitere sonst. Aufw. aus lfd.Verwaltungstätigk. | 28.550,00 | 170.390,60 | 141.840,60 | 496,81 |
| | 83.250,00 | 1.048.325,34 | 965.075,34 | 1.159,25 |

Durch Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen wurde das Jahresergebnis 2024 um 865 T€ belastet. Weitere Detailinformationen zur Entwicklung der sonstigen Rückstellungen können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe hierzu Anlage 6).

Zu den übrigen, weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden generell alle periodenfremden Aufwendungen gerechnet. So führten u. a. Mehrverbräuche beim Strom und Gas, bezogen auf das Jahr 2023, zu Mehr-Aufwendungen in 2024 i. H. v. 105 T€.

Weitere periodenfremde Sachverhalte wurden in 2024 aufwandswirksam berücksichtigt.

3. Finanzergebnis

Durch die Gegenüberstellung der „Finanzerträge“ (siehe Pos. 19 der Ergebnisrechnung) und der „Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen“ (siehe Pos. 20 der Ergebnisrechnung) errechnet sich das sog. Finanzergebnis. Zu den Finanzerträgen zählen Zins- und Beteiligungs-erträge. Hohe Liquiditätsüberschüsse konnten am Kapitalmarkt sicher in Form von Tages- und Festgeld zinsbringend angelegt werden. (Plan: 30 T€ / Ergebnis: 330 T€). Zusätzlich wurden durch die Verzinsung des externen Cash-Pools (Kontenverbund Stadt und Stadtwerke Warstein bei der Sparkasse Hellweg-Lippe) zusätzlich 266 T€ ertragswirksam bei der Stadt verbucht.

Aufgrund der sich abzeichnenden Verbesserung des Jahresergebnisses 2024 wurde auf die geplante Gewinnausschüttung von den Stadtwerken Warstein i. H. v. 650 T€ verzichtet.

Unter der Ausweisposition „Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen“ werden die Zinsen für Liquiditäts- und Investitionskredite ausgewiesen. So wurden Zinsaufwendungen für langfristige Investitionskredite i. H. v. 111 T€ ergebnismindernd berücksichtigt. Da in 2024 kein neuer Investitionskredit aufgenommen wurde, konnte die hierfür eingeplanten Zinsaufwendungen eingespart werden. Das Gleiche gilt für Zinsen, die für die Aufnahme weiterer Liquiditäts-kredite eingeplant waren.

Auch die sog. Gewerbesteuererstattungszinsen zählen zu den "Zinsen und sonstigen Finanz- aufwendungen". Hierfür wurden in 2024 73 T€ aufgewendet.

4. Außerordentliches Ergebnis

Beim außerordentlichen Ergebnis werden außerordentlich angefallene Erträge und außerordentlich angefallene Aufwendungen gegenübergestellt. In der städtischen Ergebnisrechnung sind unter den Ausweispositionen "außerordentliche Erträge" bzw. "außerordentliche Aufwendungen" die Erträge und Aufwendungen der Stadt zu vermerken, die außerhalb der laufenden Verwaltungstätigkeit der Stadt entstehen, aber durch die Aufgabenerfüllung der Stadt verursacht werden. Die Abgrenzung zwischen den ordentlichen und den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen ist aus der Bilanzanalyse entstanden, um Erträge und Aufwendungen aus nicht gewöhnlichen Geschäftsvorfällen der Stadt abzugrenzen.

Gem. NKF-CUIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukrainekrieges durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu ermitteln. Die im Rahmen einer Nebenrechnung ermittelte Summe ist bilanziell als Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen unter der Ausweisposition „Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ zu aktivieren. Die Neutralisierung derartig entstandener Mindererträge bzw. Mehraufwendungen erfolgt innerhalb der Ergebnisrechnung durch die Berücksichtigung eines außerordentlichen Ertrages letztmalig im Jahre 2023.

Die erstmalig mit dem Jahresabschluss 2020 angesetzte Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre ergebnismindernd abzuschreiben. Darüber hinaus steht den Kommunen in 2026 das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Stadt im Einklang stehen.

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung betrachtet ausschließlich Zahlungsströme und zeigt auf, wie sich die Liquidität der Stadt Warstein unterjährig verändert hat. Diese Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln stellt das Ergebnis der Finanzrechnung dar.

Um die Herkunft und die Verwendung der Zahlungsmittel analysieren zu können, werden die einzelnen Zahlungsströme drei sogenannten Cashflows zugeordnet.

- Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow 1)
- Saldo aus Investitionstätigkeit (Cashflow 2)
- Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Cashflow 3)

1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow 1)

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beinhaltet die Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit. Ein Vergleich mit den Ausweispositionen der Ergebnisrechnung lässt erkennen, dass die typischen Ausweispositionen, bei denen sich keine zahlungswirksamen Prozesse ergeben, in der Finanzrechnung nicht enthalten sind (Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen). Darüber hinaus fließen bei der Finanzrechnung die Finanzmittelzuflüsse aus Zinsen bzw. die Finanzmittelabflüsse - bedingt durch die Zahlbarmachung der Liquiditäts- und Investitionskreditzinsen - in den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ein.

| Cashflow 1 | Fortgeschriebener Ansatz 2024 € | davon Übertragungen aus d. Vorjahr € | Ergebnis 2024 € | Abweichung € |
|---|---------------------------------------|---|-----------------------|---------------------|
| Einzahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 76.698.357,00 | 0,00 | 80.524.616,25 | 3.826.259,25 |
| Auszahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -80.061.421,00 | 0,00 | -77.774.550,56 | 2.286.870,44 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.363.064,00 | 0,00 | 2.750.065,69 | 6.113.129,69 |

Auf der Auszahlungsseite ergeben sich Abweichungen aufgrund der nicht planbaren Rechnungsstellung auf Seiten der städtischen Zulieferer (Kreditoren): zahlreiche Eingangsrechnungen gehen erst in den ersten Wochen des neuen Jahres ein. Für derartige Fälle kann eine aufwandswirksame Berücksichtigung im Rahmen einer periodengerechten Zuordnung noch innerhalb der Ergebnisrechnung des Abschlussjahres realisiert werden, während die Zahlbarmachung und die damit einhergehende Auswirkung auf die Finanzrechnung zeitversetzt im Folgejahr greift.

Was die Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis bezüglich der Einzahlungen betrifft, hat die Stadt Warstein keinerlei Einfluss auf den Zahlungszeitpunkt der Bescheid- bzw. Rechnungsempfänger (Debitoren).

2. Saldo aus Investitionstätigkeit (Cashflow 2)

Im investiven Bereich verliefen die Kauf- und Bauvorhaben unter zeitlichen Gesichtspunkten nicht wie ursprünglich bei Aufstellung des Haushaltsplans vorgesehen. So haben sich teilweise zeitliche Verschiebungen im Hoch- und Tiefbaubereich ergeben, die dazu führten, dass zum einen entsprechende Rechnungsstellungen der Unternehmen erst in 2025 vorlagen und zum

anderen sich ganze Bau- und Kaufabwicklungsprozesse - teilweise bedingt durch Abhängigkeiten, die im Zusammenhang mit dem Abruf und der Gewährung von Fördergeldern stehen - in das Folgejahr verschoben haben.

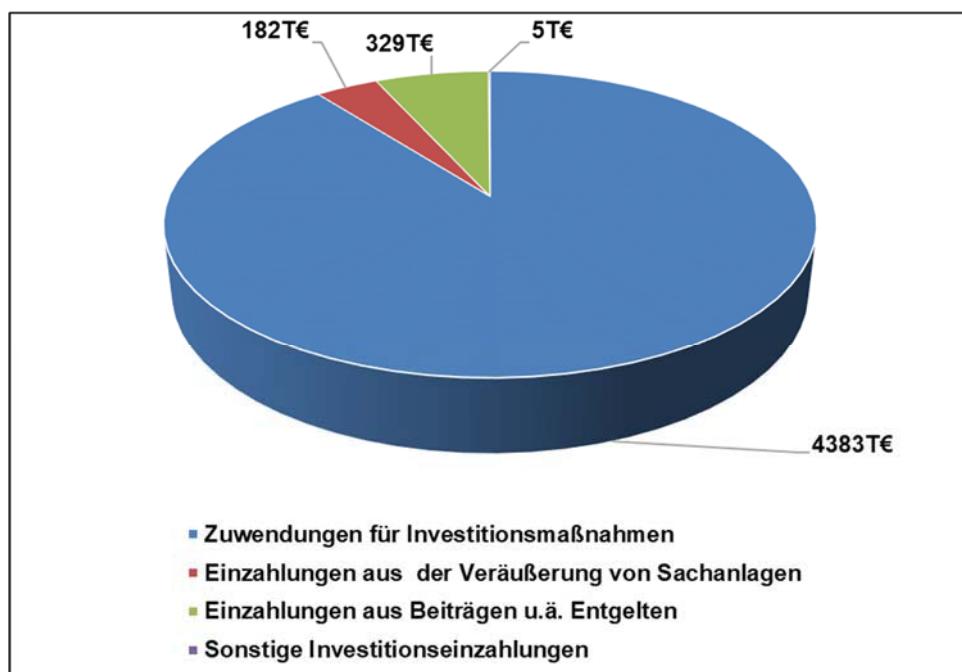
Das Finanzrechnungsergebnis wird durch die zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle im investiven Bereich stark beeinflusst. Dieses Bild zeigt sich auch beim Plan-/Istvergleich des Cashflow 2: während bei der Planung noch von einem Finanzmittelbedarf in Höhe von 8,6 Mio. € für Investitionen ausgegangen wurde, ergibt sich zum Jahresende im Ergebnis ein Wert von lediglich 1,7 Mio. €.

| Cashflow 2 | Fortgeschriebener Ansatz 2024 € | davon Übertragungen aus d. Vorjahr € | Ergebnis 2024 € | Abweichung € |
|--|---------------------------------------|---|-----------------------|---------------------|
| Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 7.184.891,00 | 0,00 | 4.900.012,76 | -2.284.878,24 |
| Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -15.782.545,33 | -646.426,33 | -6.583.723,04 | 9.198.822,29 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -8.597.654,33 | -646.426,33 | -1.683.710,28 | 6.913.944,05 |

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Auf der Seite der investiven Einzahlungen unterscheidet die Finanzrechnung dabei folgende Ausweispositionen:

| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € |
|--|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6.747.999,00 | 4.383.463,43 | -2.364.535,57 |
| Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen | 431.500,00 | 182.118,15 | -249.381,85 |
| Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 329.039,60 | 329.039,60 |
| Sonstige Investitionseinzahlungen | 5.392,00 | 5.391,58 | -0,42 |
| Summe | 7.184.891,00 | 4.900.012,76 | -2.284.878,24 |

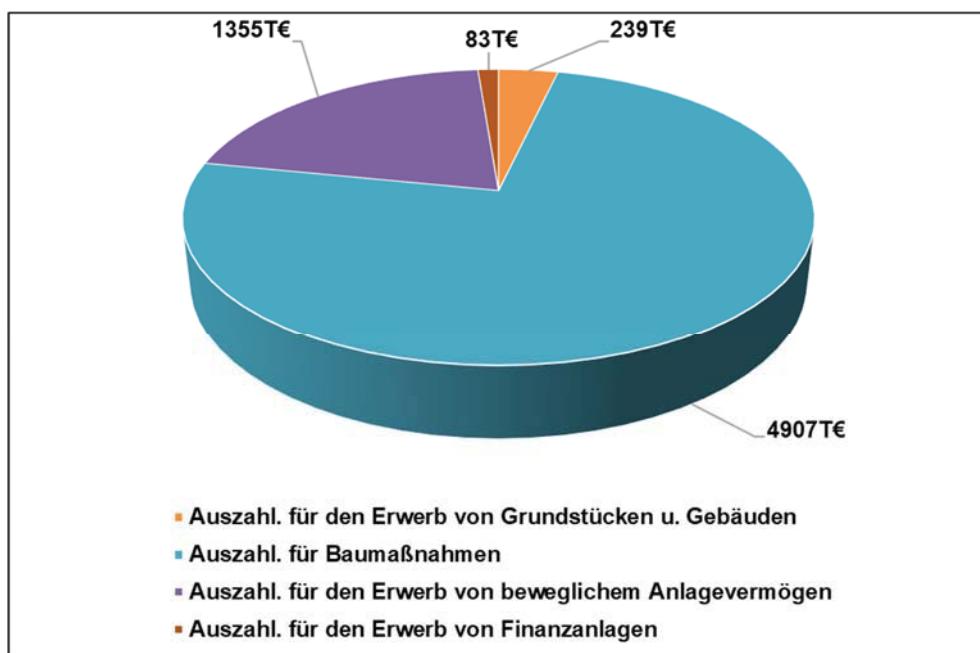


Zu den Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen zählen u. a. auch die Einzahlungen aus der allgemeinen Investitionspauschale (2,6 Mio. €) und die Einzahlungen aus der Schul- und Bildungspauschale (749 T€). Bei den sonstigen Investitionseinzahlungen handelt es sich um die Tilgungsleistungen bezüglich der gewährten Wohnungsbaudarlehen aus den 90er-Jahren (gewährt nach den WFB 1984).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auf der Seite der investiven Auszahlungen unterscheidet die Finanzrechnung dabei folgende Ausweispositionen:

| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Fortgeschriebener Ansatz € | Übertragungen aus d. Vorjahr € | Ergebnis € | Abweichung € |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|
| Auszahl. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -1.224.300,00 | -130.000,00 | -238.555,89 | 1.115.744,11 |
| Auszahl. für Baumaßnahmen | -11.779.919,00 | -481.000,00 | -4.907.087,35 | 7.353.831,65 |
| Auszahl. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.694.926,33 | -35.426,33 | -1.354.679,80 | 1.375.672,86 |
| Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -83.400,00 | 0,00 | -83.400,00 | 0,00 |
| Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | -15.782.545,33 | -646.426,33 | -6.583.723,04 | 9.845.248,62 |



Die Frage, für welche Maßnahme wieviel an investiven Haushaltssmitteln verausgabt wurde, beantwortet die dem Anhang beigelegte Investitionsübersicht (siehe Anlage 7).

Ein Großteil der in 2024 bereitgestellten investiven Haushaltssmittel wurde nicht in Anspruch genommen. In wenigen Ausnahmefällen wurden Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen. Für welche Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2025 vorgenommen wurden, kann der Anlage Nr. 8 entnommen werden.

3. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Cashflow 3)

Einzahlungen und Auszahlungen, die durch die Aufnahme bzw. Tilgung von Krediten entstehen, werden im Saldo aus Finanzierungstätigkeit zusammengefasst.

| Cashflow 3 | Fortgeschriebener Ansatz 2024 € | davon Übertragungen aus d. Vorjahr € | Ergebnis 2024 € | Abweichung € |
|---|---------------------------------------|---|-----------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 3.000.000,00 | 0,00 | 1.293,42 | -2.998.706,58 |
| Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | -849.825,00 | 0,00 | -819.517,19 | 30.307,81 |
| Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -178.259,00 | 0,00 | 0,00 | 178.259,00 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.971.916,00 | 0,00 | -818.223,77 | -2.790.139,77 |

In 2024 erfolgte keine Neuaufnahme oder Prolongation von Investitionskrediten.

Turnusmäßige Tilgungen gem. verbindlicher Zins- und Tilgungspläne wurden in einer Größenordnung von 820 T€ zahlungswirksam geleistet.

4. Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln

Nach dem haushaltrechtlichen Grundsatz der Vollständigkeit gehören zu den städtischen Finanzmitteln auch solche Finanzmittel, die der Stadt durch Dritte zur Verfügung gestellt werden, weil die Stadt aufgrund gesetzlicher Vorgaben oder freiwilliger Vereinbarungen für andere Institutionen oder sonstige Dritte bestimmte Zahlungsvorgänge in ihrer Finanzbuchhaltung abzuwickeln hat. In der städtischen Finanzbuchhaltung entstehen durch die Erledigung von Zahlungsleistungen für Dritte besondere Zahlungsströme. Sie sind in jedem Haushaltsjahr in die Ermittlung der eingetretenen Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln einzubeziehen.

In 2024 wurden folgende fremde Finanzmittel berücksichtigt:

| Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | Einzahl. | Auszahl. | Zahlungs-empfänger |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | € | € | |
| Amtshilfeersuchen | 121.123,23 | 151.965,70 | diverse |
| Durchlaufende Gelder | 11.075.684,31 | 10.976.583,55 | Stadtwerke Warstein * |
| Durchlaufende Gelder (sonstige) | 1.247.254,38 | 181.541,84 | diverse |
| Veränd. Cashpool-Anteil PCS | 120.297,38 | 136.735,50 | diverse |
| Summe | 12.564.359,30 | 11.446.826,59 | |
| | | 1.117.532,71 | |

* überwiegend GBA-Anteile aus Frisch-, Schmutz- und Niederschlagswasser

Die Frischwasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren als Haupteinnahmequelle der Stadtwerke Warstein werden gemeinsam mit den Grundsteuern und den Abfallbeseitigungsgebühren auf dem städtischen Grundbesitzabgabenbescheid veranlagt und zahlungswirksam über die städtischen Girokonten vereinnahmt. Die entsprechende Weiterleitung der Gelder auf das Girokonto der Stadtwerke Warstein erfolgt vierteljährlich nach den Haupthebeterminen.

Die fremden Finanzmittel beeinflussen zwar kurzfristig den Bestand an liquiden Mitteln, haben aber vom Grundsatz her nur den Charakter von "durchlaufenden Geldern" und unterliegen infolge dessen auch nicht der Haushaltsplanung.

Sonstige Angaben

1. Ermächtigungsübertragungen

Die haushaltsrechtlich vorgesehenen Ermächtigungsübertragungen verursachen die Fortschreibung der im Ergebnisplan oder im Finanzplan enthaltenen Planansätze, denn diese Übertragungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Haushaltsjahres (vgl. § 22 Absatz 2 KomHVO NRW). Derartige Anpassungen der Haushaltspositionen des Haushaltsplans werden als „Planfortschreibungen“ bezeichnet und führen zum „fortgeschriebenen Planansatz“ im Ergebnisplan und/oder im Finanzplan bzw. den Teilplänen. Ein Großteil der für 2024 bereitgestellten investiven Haushaltssmittel wurde nicht in Anspruch genommen. Mit Inkraftsetzung der neuen Dienstanweisung „Finanzen“ können im Rahmen des Jahresabschlusses nur noch in wenigen Ausnahmefällen Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden.

Für welche Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 Ermächtigungen in das Jahr 2025 übertragen wurden, kann der Übersicht, die als Anlage zum Anhang (siehe Nr. 8) beigefügt ist, entnommen werden.

2. Angaben zur produktorientierten Gliederung des Haushaltplanes

Die Teilpläne sind nach § 4 KomHVO NRW produktorientiert aufzustellen. Sie bestehen aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan und werden nach Produktbereichen oder nach Verantwortungsbereichen unter Beachtung des vom Innenministerium bekannt gegebenen Produktrahmens aufgestellt. Zwingend vorgegeben sind 17 Produktbereiche. Aus dem Aufgabenspektrum der Stadt Warstein werden die vorgesehenen Produktbereiche 07 (Gesundheitsdienste) und 14 (Umweltschutz) nicht geplant. Eine weitergehende Untergliederung der verbindlich vorgegebenen Produktbereiche ist zulässig. Im Haushalt der Stadt Warstein erfolgen die Produktinformationen auf der Ebene von Produktgruppen.

Eine Übersicht über die Teilplanstruktur der Stadt Warstein ist beigefügt (siehe Anlage Nr. 9)

3. Nicht erhobene Beiträge aus bereits fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen können der Anlage Nr. 10 entnommen werden.

4. Kostenunterdeckungen

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes in den folgenden drei Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenausgleich anzusetzen.

Die Antwort auf die Frage, ob eine Kostenüber-oder -unterdeckung vorliegt, liefert die Nachkalkulation der jeweiligen Gebühren im Folgejahr.

Für die Abfallbeseitigungs-, Straßenreinigungs-/Winterdienst- sowie die Friedhofsgebühren ergibt sich zum 31.12.2024 folgender Status:

| Gebührenart | Ergebnis der Nachkalkulation gem. KAG NRW 2023 € | Bestand Sonderposten 31.12.2023 | Ertragswirksame Auflösung Sonderposten 2024 € | Zuführungen Sonderposten 2024 € | Bestand Sonderposten 31.12.2024 € |
|--|--|---------------------------------|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| Abfallbeseitigungsgebühren | 7.957,63 | 121.403,58 | 0,00 | 7.957,63 | 129.361,21 |
| Straßenreinigungs-/Winterdienstgebühren | -18.648,37 | 52.595,07 | 52.595,07 | 0,00 | 0,00 |
| Friedhofsgebühren | -113.411,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (+) = Kostenüberdeckung (-) = Kostenunterdeckung | | | | | 129.361,21 |

In 2023 hat sich bei den Abfallbeseitigungsgebühren eine Überdeckung i. H. v. rd. 8 T€ ergeben.

Der im Jahre 2020 bei den Straßenreinigungs-/Winterdienstgebühren erzielt Überschuss wurde zur Verhinderung einer Kostenunterdeckung i. H. v. 26 T€ aus dem Sonderposten entnommen und führte im Rahmen der Nachkalkulation zu einem Deckungsgrad von 93,01 %. Die Friedhofsgebühren wurden nach den Vorgaben des KAG NRW kalkuliert. Bei der Beschlussfassung über die Friedhofsgebührenkalkulation hat der Rat bewusst eine Kostenunterdeckung beschlossen. Aus gebührenrechtlicher Sicht besteht somit keine Kostenunterdeckung.

5. Aufwendungen und Erträge bezüglich der Mehrheitsbeteiligungen

Der Rat der Stadt Warstein hat die lt. § 116a GO NRW geltende großenabhängige Befreiung von der Verpflichtung zur Aufstellung des kommunalen Gesamtab schlusses 2023 beschlossen.

Bereits seit dem Jahre 2019 hat sich die Stadt Warstein gem. Ratsbeschluss von der Pflicht zur Aufstellung eines kommunalen Gesamtab schlusses befreien lassen. Seitdem erstellt die Stadt Warstein lediglich einen Beteiligungsbericht. Sofern sich eine Kommune von der Pflicht zur Aufstellung des kommunalen Gesamtab schlusses befreien lässt, sind gem. § 38 Abs. 2 KomHVO im Anhang des städtischen Einzelabschlusses Angaben zu den nennenswerten Erträgen und Aufwendungen, die mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungs pflichtigen Beteiligungen entstanden sind, zu machen.

| Leistungsbeziehungen 2024 Stadt <>Stadtwerke | Aufwendungen T€ | Erträge T€ |
|---|--------------------|---------------|
| davon | | |
| Abwasserbeseitigung | 809 | |
| Frischwasserbezug | 54 | |
| Schulschwimmen | 160 | |
| Konzessionsabgaben (Wasser) | | 367 |
| Verwaltungskostenerstattung | | 463 |
| Zinserträge (aus Cashpool / Giro-Kontenverbund) | | 266 |
| Gewinnausschüttung | | 0 |

| Leistungsbeziehungen 2024 Stadt <>WVG Netz Holding GmbH / Netz GmbH | Aufwendungen | Erträge |
|---|--------------|---------|
| | T€ | T€ |
| davon | 7 | 1.086 |
| Gewerbesteuer | | 142 |
| Konzessionsabgaben (Strom und Gas) | 7 | 811 |

Die Stadt Warstein war bis Ende 2023 mit 59,8 % an der Warsteiner Verbundgesellschaft mbH (WVG) beteiligt. Ab 2024 hält die Stadt Warstein nur noch 20 % an der WVG Verbundgesellschaft mbH (Vertriebsgeschäft). 80 % entfallen ab 2024 auf die Stadtwerke Arnsberg Vertriebs- und Energiedienstleistungs GmbH (SWAV). Bisher unterhielt die WVG Verbundgesellschaft eine 100%-Tochter unter der Firmenbezeichnung „WVG Netz GmbH“ (Netzeigentum). Die WVG Netz GmbH hat im Wege der Abspaltung zur Neugründung einen Teil ihres Vermögens in 2023 auf die neu gegründete WVG Netz Holding GmbH übertragen (Beteiligungsquote der Stadt Warstein: 59,8 %). Die Beteiligung der Stadt Warstein an den WVG-Gesellschaften ist bei den Stadtwerken Warstein bilanziert. Hier wird auch die Gewinnausschüttung aus der Netz Holding GmbH vereinnahmt. Zwischen der Netz GmbH und der Holding existiert ein Gewinnabführungsvertrag.

6. Stellenplan

Der Stellenplan 2024 weist gegenüber dem Vorjahr 16,37 Stellen mehr aus.

Bei dem Auszug aus dem Stellenplan handelt es sich um Stellen, die für die dauerhafte Aufgabenerledigung der Stadt Warstein geplant sind, unabhängig von deren tatsächlichen Besetzung.

| Stellenplan | 2024 Anzahl | 2023 Anzahl |
|------------------------|----------------|----------------|
| Beamte | 27,13 | 27,44 |
| Tariflich Beschäftigte | 264,80 | 248,12 |
| Summe | 291,93 | 275,56 |

Der Stellenplan wird auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ) geführt. Dies bedeutet, dass nicht je Beschäftigte/n eine Stelle ausgewiesen wird. Die Zeitanteile von Teilzeitbeschäftigen werden zusammengefasst und in Vollzeitstellen umgerechnet.

Der Stellenplan "Tariflich Beschäftigte" weist mit 262,80 Stellen 14,68 Stellen mehr aus als 2023 mit 248,12 Stellen. Neben dem Stellenzuwachs sind Verschiebungen in der Wertigkeit der Stellen eingetreten, die durch Organisations- und Aufgabenänderungen sowie der fachlichen Ausbildung der Beschäftigten begründet sind. Der Stellenzuwachs ist u.a. durch die Wohngeldreform zum 01.01.2023 begründet. Zur Bewältigung des Aufgabenzuwachses ist eine Erhöhung von 2,73 Stellen in der Wohngeldstelle eingetreten. Eine 0,5 Stelle wurde geschaffen für die/den techn. Prüfer/in der Rechnungsprüfung. Bisher wurde diese Tätigkeit durch einen abgeordneten Beschäftigten im Rahmen einer Interkommunalen Zusammenarbeit ausgeübt. Diese endet jedoch durch Rentenbeginn, so dass eine Nachfolgeregelung zu treffen ist. Für die Vergabestelle, die von der Gemeindeprüfungsanstalt gefordert wurde, sind 2,0 Stellen bereitgestellt worden. In der Jugendhilfe ist ein Zuwachs von insgesamt 12,03 Stellen festzustellen, der sich wie folgend begründet: Je 0,5 Stellen sind für den Kinderschutz und Verfahrenslosen einzurichten. Weiterhin tritt bei der Fachberatung für die Kindertageseinrichtungen eine Erhöhung um 0,35 Stellen ein.

In den Kindertageseinrichtungen ist eine Steigerung im Bereich der Erzieher/innen von 4,94 Stellen eingetreten, die im Wesentlichen durch die gestiegene Betreuung von integrativen Kindern sowie der Schaffung von 1,54 Stellen für Springkräfte bedingt ist. Eine Erhöhung ist durch die Einrichtung von 4,10 Stellen für die Kita-Helferinnen eingetreten. Diese in der Zeit der Corona-Pandemie zunächst befristet geschaffenen Stellen scheinen sich dauerhaft zur Entlastung der Fachkräfte in den Einrichtungen zu etablieren. Durch die dauerhafte Einrichtung der Stellen sind diese nunmehr im Stellenplan aufzunehmen. Die Stellen der Kita-Helferinnen werden derzeit durch Landesmittel finanziert.

Zur Deckung des Personalbedarfs in der Kindertagespflege ist in Zuwachs von 1,64 Stellen festzustellen.

7. Angaben zur Zusatzversorgung

Die Stadt Warstein ist Mitglied der kfw Westfalen-Lippe. Die kfw hat die Aufgabe, den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage zu gewähren. Die Leistungen der betrieblichen Altersversorgung richten sich nach dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (ATV-K). Seit dem 01.01.02 ist die Höhe der Betriebsrente insbesondere abhängig von dem jeweiligen Jahresentgelt und dem Alter der Beschäftigten (sog. Punktemodell). Anwartschaften aus dem bis zum 31.12.01 durchgeführten Gesamtversorgungssystem werden zusätzlich in Form einer Startgutschrift berücksichtigt.

Die Versorgungsverpflichtungen werden im Umlageverfahren in Form eines Abschnittsdeckungsverfahrens finanziert. Der Deckungsabschnitt beträgt 10 Jahre.

Infolge der Schließung des Gesamtversorgungssystems und des Wechsels zum Punktemodell erhebt die Kasse zur Finanzierung der Ansprüche und Anwartschaften, die vor dem 01.01.02 begründet worden sind, neben den Umlagen ein pauschales Sanierungsgeld zur Deckung eines zusätzlichen Finanzbedarfs. Der Ausgleichsbetrag nach § 15 kfw-Satzung betrug zum 31.12.2023 44,5 Mio. € (31.12.2022: 43 Mio. €). Dieser Wert bezieht sich auf die in der Kernverwaltung beschäftigten Mitarbeiter (ohne die beim Eigenbetrieb „Stadtwerke Warstein“ beschäftigten Mitarbeiter).

Das Krankenhaus "Maria-Hilf", Warstein, ist ebenfalls Mitglied der kfw. Die Stadt Warstein hat sich gegenüber der kfw verpflichtet, im Falle der Beendigung der Mitgliedschaft den Ausgleichsbetrag gem. § 15 der Satzung zu zahlen (siehe hierzu auch Anlage Nr. 4 - Verbindlichkeitenpiegel).

8. Gute Schule 2020

Das Land NRW hat den Kommunen zur Stärkung der Schulinfrastruktur in den Jahren 2017 bis 2020 Kredite in einer Größenordnung von 2 Mrd. € zur Verfügung gestellt (Programm „Gute Schule 2020“). Auf die Stadt Warstein entfielen seinerzeit rd. 1,1 Mio. € (280 T€ pro Jahr). Das Die letzte Tranche wurde in 2020 abgerufen. Die Mittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" sind nicht als klassische Zuwendung einzuordnen. Sie wurden als zinsloses Darlehen über die NRW.Bank zur Verfügung gestellt. Land NRW übernimmt in voller Höhe die Zins- und Tilgungsleistungen. Haushaltsrechtlich ergibt sich aufgrund des Darlehenscharakters die Verpflichtung, die erhaltenen Geldmittel als „Verbindlichkeiten aus Krediten“ bei der jeweiligen Kommune zu bilanzieren.

| | | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---------|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| Forderungen aus Transferleistungen | Aktiva | 832.864 | 891.904 |
| Verbindl. aus Krediten f. Investitionen | Passiva | 832.864 | 891.904 |

Der Bestand aus Forderungen aus Transferleistungen sowie die parallel bilanzierten Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten verringerten sich durch die vom Land NRW in 2024 geleisteten Tilgungen (59 T€).

9. Angaben zu Mitgliedschaften der Stadt in Organisationen

Die Stadt Warstein ist in folgenden Beiräten, Ausschüssen, Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräten oder entsprechenden Organen von juristischen Personen oder Personenvereinigungen vertreten:

- Verbandsversammlung Wasserbeschaffungsverband Bullerteich
- Verbandsversammlung Südwestfalen-IT
- Gesellschafterversammlung Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)
- Beirat Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)
- Gesellschafterversammlung Westfälische Landeseisenbahn GmbH (WLE)
- Aufsichtsrat / Beirat Westfälischen Landeseisenbahn GmbH (WLE)
- Jagd- und Fischereigenossenschaftsversammlungen
- Verbandsversammlung des Waldbesitzerverbandes der Gemeinden, Gemeindeverbände und öffentlich-rechtlichen Körperschaften in NRW e.V.
- Mitgliederversammlung GVV-Kommunalversicherung
- Mitgliederversammlung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmangement (KGSt)
- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
- Arbeitsgemeinschaft Städte- und Gemeindebundes NRW Regierungsbezirk Arnsberg
- Verbandsversammlung Ruhrverband
- Gesellschafterversammlung Hellweg-Radio Betriebsgesellschaft
- Aufsichtsrat Warsteiner Verbundgesellschaft (WVG) mbH
- Gesellschafterversammlung Warsteiner Verbundgesellschaft (WVG) mbH
- Aufsichtsrat WVG Netz Holding GmbH
- Gesellschafterversammlung WVG Netz Holding GmbH
- Gesellschafterversammlung WVG Netz GmbH
- Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Hellweg-Lippe
- Verwaltungsrat der Sparkasse Hellweg-Lippe
- Gesellschafterversammlung Digitales Zentrum Mittelstand GmbH (DZM)

Warstein, 26.06.2025

In Vertretung

gez.

gez.

(Dr. Schöne)
Bürgermeister

(Redder)
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Anlage 1
Anlagenspiegel
2024

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | Euchtwerte | |
|---|---------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|---|---|--------------------------|-----------------------|----------------------|--|
| | Stand am 01.01. des Haushaltsjahres € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchungen im Haushaltsjahr € | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres € | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahrs € | Abschreibungen im Haushaltsjahr € | Änderungen durch Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr € | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltjahres € | am 31.12. des Vorjahrs € | | | |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 352.743.80 | 12.568.20 | 0.00 | 0.00 | 365.312.00 | 242.964.08 | 42.818.96 | 0.00 | 285.783.04 | 79.528.96 | 109.779.72 | | |
| 2. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksähnliche Rechte | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 Grünflächen | 4.989.211.55 | 59.060.73 | 0.00 | 0.00 | 5.048.272.28 | 133.357.58 | 30.066.44 | 0.00 | 163.124.02 | 4.884.848.26 | 4.855.853.97 | | |
| 2.1.2 Ackerland | 1.229.193.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.229.193.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.229.193.14 | 0.00 | 1.229.193.14 | | |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 35.087.583.38 | 300.553.15 | 0.00 | 0.00 | 35.388.136.53 | 98.080.79 | 43.328.34 | 0.00 | 141.409.13 | 35.246.727.40 | 34.989.502.59 | | |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 2.984.589.81 | 219.00 | 0.00 | 0.00 | 2.984.808.81 | 1.344.036.58 | 1.789.72 | 0.00 | 1.345.220.30 | 1.648.988.51 | 1.650.559.23 | | |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksähnliche Rechte | 44.360.577.88 | 359.832.88 | 0.00 | 0.00 | 44.660.410.76 | 1.575.461.95 | 75.184.50 | 0.00 | 1.650.653.45 | 43.009.757.31 | 42.725.108.93 | | |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.2 Schulen | 6.781.669.47 | 29.544.44 | 0.00 | 0.00 | 6.811.213.91 | 3.551.820.50 | 240.082.49 | 0.00 | 3.791.902.99 | 3.019.310.92 | 3.229.848.97 | | |
| 2.2.3 Wohnbauten | 737.563.52 | 30.048.575.48 | 0.00 | 0.00 | 30.289.20 | 30.811.428.20 | 18.973.382.65 | 10.151.160.74 | 0.00 | 19.988.543.98 | 10.822.884.81 | 11.075.192.83 | |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 1.844.883.12 | 26.769.464.88 | 0.00 | 0.00 | 191.166.28 | 191.569.61 | 26.810.057.98 | 7.899.892.06 | 0.00 | 922.131.70 | 922.131.70 | 956.557.93 | |
| 2.3 Infrastrukturmögen | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturmögens | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 16.973.047.80 | 11.312.84 | 28.236.64 | 1128.19.86 | 17.068.943.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17.068.943.86 | 16.973.047.80 | | |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenauslastung und Sicherheitsanlagen | 8.664.316.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.664.316.03 | 3.012.236.18 | 176.586.04 | 0.00 | 3.188.822.22 | 5.475.493.81 | 5.652.079.85 | | |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 1.364.232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 947.801.54 | 500.724.79 | 30.210.71 | 0.00 | 530.935.50 | 833.297.43 | 863.508.14 | | |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturmögens | 78.033.863.54 | 199.195.47 | 0.00 | 0.00 | 79.180.850.55 | 43.634.126.94 | 2.261.154.71 | 0.00 | 45.895.281.65 | 33.285.568.90 | 34.399.726.60 | | |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4.1 Kunstinventar, Kulturdenkämler | 1.836.989.53 | 13.300.04 | 597.818.55 | 1.658.439.95 | 108.726.421.49 | 75.111.14 | 2.547.462.60 | 0.00 | 50.185.367.32 | 58.541.035.57 | 59.234.504.51 | | |
| 2.4.2 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 106.872.409.83 | 223.808.35 | 28.236.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 2.4.3 Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.605.020.11 | 675.451.17 | 0.00 | 0.00 | 7.850.17 | 25.434.37 | 0.00 | 0.00 | 48.033.95 | 7.850.17 | 1.024.615.87 | | |
| 2.4.4 Gelaiste Anzahlungen, Anlagen im Bau | 8.387.891.37 | 572.134.95 | 1.009.64 | 130.950.47 | 9.059.967.15 | 4.831.505.11 | 552.316.48 | 0.00 | 370.20 | 5.384.451.39 | 3.705.515.76 | | |
| 2.4.5 Gelaiste Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.087.974.08 | 3.990.180.62 | 0.00 | -1.952.110.42 | 0.00 | 5.128.044.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5.126.044.28 | 3.087.974.08 | | |
| 3. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | |
| 3.2 Beteiligungen | 81.561.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 81.561.57 | 30.000.00 | 0.00 | 30.000.00 | 51.561.57 | 51.561.57 | | |
| 3.3 Sondervermögen | 28.195.160.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28.195.160.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28.195.160.53 | 28.195.160.53 | | |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 1.056.031.69 | 83.400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.139.431.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.139.431.69 | 1.056.031.69 | | |
| 3.5 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 | | |
| 3.5.1 an Beteiligungen | 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 | | |
| 3.5.3 an Sondervermögen | 486.176.21 | 0.00 | 0.00 | 5.391.58 | 0.00 | 480.784.63 | 92.031.53 | 0.00 | 92.031.53 | 388.753.10 | 394.446.68 | | |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 286.894.755.89 | 6.804.650.41 | 234.057.64 | 0.00 | 273.465.348.66 | 88.980.185.65 | 5.561.642.72 | 185.220.37 | 94.359.612.00 | 179.105.736.66 | 177.914.666.24 | | |
| Insgesamt | | | | | | | | | | | | | |

Anlage 2
Sonderpostenspiegel
2024

| Arten der Sonderposten | Bestand am 31.12.2023 € | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Bestand am 31.12.2024 € |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|----------------------------|
| | | Zuführungen im Haushaltsjahr € | ertragswirksame Auflösung im Haushaltsjahr € | Abgänge im Haushaltsjahr € | |
| für Zuwendungen | 39.335.164,47 | 2.628.771,92 | 2.686.320,63 | 639,44 | 39.276.976,32 |
| für Beiträge | 8.272.098,49 | 0,00 | 489.146,22 | 0,00 | 7.782.952,27 |
| für den Gebührenbereich | 173.998,65 | 7.957,63 | 52.595,07 | 0,00 | 129.361,21 |
| Sonstige Sonderposten | 1.184.770,94 | 76.508,34 | 83.925,82 | 0,00 | 1.177.353,46 |
| Insgesamt | 48.966.032,55 | 2.713.237,89 | 3.311.987,74 | 639,44 | 48.366.643,26 |

Anlage 3
Forderungsspiegel
zum
31.12.2024

| Nr. | Art der Forderung | Gesamtbetrag am 31.12.2024 | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12.2023 | |
|------|---|----------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|---|
| | | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| | | | € | € | € | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 4.130.354,95 | 4.122.543,45 | 7.805,50 | 6,00 | 8.235.724,21 | |
| 1.1. | Gebühren | 930.091,87 | 930.091,87 | 0,00 | 0,00 | 2.553.177,96 | |
| 1.2. | Beiträge | 1.962,99 | 1.962,99 | 0,00 | 0,00 | 1.962,99 | |
| 1.3. | Steuern | 759.978,97 | 759.978,97 | 0,00 | 0,00 | 3.382.227,12 | |
| 1.4. | Forderungen aus Transferleistungen | 2.078.770,28 | 2.072.166,78 | 6.603,50 | 0,00 | 1.978.342,37 | |
| 1.5. | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 359.550,84 | 358.342,84 | 1.202,00 | 6,00 | 320.013,77 | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 1.896.734,93 | 1.896.734,93 | 0,00 | 0,00 | 1.150.007,33 | |
| 2.1. | gegenüber dem privaten Bereich | 421.807,09 | 421.807,09 | 0,00 | 0,00 | 259.388,14 | |
| 2.2. | gegenüber dem öffentlichen Bereich | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 36.540,00 | |
| 2.3. | gegen verbundene Unternehmen | 80.028,69 | 80.028,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.4. | gegen Beteiligungen | 30.330,01 | 30.330,01 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 2.5. | gegen Sondervermögen | 1.364.479,14 | 1.364.479,14 | 0,00 | 0,00 | 853.779,19 | |
| | Summe aller Forderungen | 6.027.089,88 | 6.019.278,38 | 7.805,50 | 6,00 | 9.385.731,54 | |

| | | | |
|---------------------------|------------|--|------------|
| Nachrichtlich: | | | |
| Ausleihungen | | | |
| u. a. Wohnungsbaudarlehen | 388.753,10 | | 394.144,68 |

Anlage 4
Verbindlichkeitenübersicht
zum
31.12.2024

| Nr. | Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag am 31.12.2024 | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12.2023 | |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|---|
| | | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| | | | € | € | € | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1 | für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 4.174.518,31 | 706.719,02 | 1.216.291,63 | 2.251.507,66 | 5.054.945,78 | |
| 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 | 4.174.518,31 | 706.719,02 | 1.216.291,63 | 2.251.507,66 | 5.054.945,78 | |
| 3. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | |
| 4. | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.013.558,64 | 1.013.558,64 | 0,00 | 0,00 | 1.373.417,23 | |
| 6. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.619.420,29 | 1.619.420,29 | 0,00 | 0,00 | 1.479.769,98 | |
| 7. | Sonstige Verbindlichkeiten | 3.275.455,67 | 3.275.455,67 | 0,00 | 0,00 | 2.583.853,23 | |
| 8. | Erhaltene Anzahlungen | 5.703.068,96 | 3.494.184,96 | 1.432.526,78 | 776.357,22 | 3.998.405,55 | |
| 9. | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen | 3.022.079,84 | 3.022.079,84 | 0,00 | 0,00 | 3.461.260,44 | |
| | Summe | 22.808.101,71 | 17.131.418,42 | 2.648.818,41 | 3.027.864,88 | 21.951.652,21 | |

| | | | | | |
|--|------------|--|--|--|------------|
| Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: | | | | | |
| Verpflichtungserklärung gegenüber der kvw Krankenhaus Maria Hilf (inkl. 15 % Pauschalsteuer) | 44.398.672 | | | | 44.375.703 |

Anlage 5
Eigenkapitalspiegel
2024

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12.2023 | Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW | Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 01.01.2024 | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO im Haushaltsjahr § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW | € | € | € | € | Bestand zum 31.12.2024 |
|---|------------------------|--|--|---|---|------|---|------|------------------------|
| | | | | | | | | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | | 72.629.485,74 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 72.629.485,74 |
| 1.2 Sonderrücklagen | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | | 14.880.111,01 | | 9.149.074,31 | | | | | 24.029.185,32 |
| 1.4 Bilanzieller Verlustvortrag | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | | 9.149.074,31 | 0,00 | -9.149.074,31 | | | | | -2.302.616,83 |
| Summe Eigenkapital | | 96.658.671,06 | | | | | | | 94.356.054,23 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

Rückstellungsspiegel 2024

| Nr. | Art der Rückstellungen | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | | Gesamtbetrag am 31.12.2024 |
|-----------|---|--------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| | | Gesamtbetrag am 31.12.2023 | Zuführungen | Inanspruchnahme | Auflösung | |
| | | € | € | € | € | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1. | Pensionsrückstellungen | 28.632.282,00 | 1.866.061,00 | 0,00 | 1.067.003,00 | 29.431.340,00 |
| | Pensionsrückstellung aktive Beamte | 7.508.162,00 | 1.348.247,00 | 0,00 | 444.206,00 | 8.412.203,00 |
| | Beihilferückstellung aktive Beamte | 2.120.237,00 | 273.935,00 | 0,00 | 136.012,00 | 2.258.160,00 |
| | Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger | 14.260.319,00 | 93.972,00 | 0,00 | 353.071,00 | 14.001.220,00 |
| | Beihilferückstellung Versorgungsempfänger | 4.743.564,00 | 149.907,00 | 0,00 | 133.714,00 | 4.759.757,00 |
| 2. | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Instandhaltungsrückstellungen | 4.346.408,74 | 0,00 | 108.449,06 | 124.320,88 | 4.113.638,80 |
| | Hochbau | 4.095.457,65 | 0,00 | 108.449,06 | 104.320,88 | 3.882.687,71 |
| | Asylunterkunft Bergenthalstraße | 4.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.080,00 |
| | Asylunterkunft Im Ostfeld 7 | 5.160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.160,00 |
| | Grundschule Suttrop | 99.131,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99.131,46 |
| | Grimmeschule Warstein | 225.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.000,00 |
| | Dachsanierung KiTa Am Mühlenbruch, Warstein | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 |
| | Fenster und Ausgangstür KiTa Niederbergheim | 127.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.500,00 |
| | Turnhalle Grundschule Suttrop | 37.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.500,00 |
| | Fenster, Türen, Brandschutz Liobaschule Warstein | 57.941,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.941,25 |
| | Fenster und Ausgangstür KiTa Dornröschenweg Warstein | 76.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76.250,00 |
| | Fenster und Ausgangstür KiTa Am Mühlenbruch Warstein | 121.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121.250,00 |
| | Fenster und Ausgangstür KiTa Am Salzbörnchen Warstein | 68.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.750,00 |
| | Gymnasium Warstein | 19.909,62 | 0,00 | 19.909,62 | 0,00 | 0,00 |
| | Waschräume, Bodenbeläge, IT KiTa Niederbergheim | 122.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.500,00 |
| | Waschräume, Bodenbeläge KiTa Dornröschenweg Warstein | 86.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86.250,00 |
| | Turnhalle Schulzentrum Belecke (Realschule) | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210.000,00 |
| | Waschräume, Bodenbeläge KiTa Am Mühlenbruch Warstein | 83.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83.750,00 |
| | Waschräume, Bodenbeläge KiTa Jahnstraße Sichtigvor | 115.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115.000,00 |
| | Waschräume, Bodenbeläge, IT KiTa Am Salzbörnchen Warstein | 121.625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121.625,00 |
| | Dachsanierung Liobaschule Warstein | 538.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 538.750,00 |
| | Ehemalige Grundschule Lioba | 488.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 488.750,00 |
| | Haus Mozart, Schulstraße | 282.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 282.500,00 |
| | Westerbergschule Belecke, Paul-Gerhard-Straße | 192.860,32 | 0,00 | 88.539,44 | 104.320,88 | 0,00 |
| | Ehemaliges Schulgebäude Grundschule Lioba | 463.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463.000,00 |
| | Grundschule Sichtigvor, Ordensritterweg | 113.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113.000,00 |
| | Grimmeschule Warstein, Mönchlandstraße | 315.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 315.000,00 |

| Nr. | Art der Rückstellungen | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | | Gesamtbetrag am 31.12.2024 € |
|-----------|---|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------------------------|
| | | Gesamtbetrag am 31.12.2023 € | Zuführungen € | Inanspruchnahme € | Auflösung € | |
| | | | | | | |
| | Tiefbau | 250.951,09 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 230.951,09 |
| | Deckensanierung Rangestraße, Warstein | 58.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58.500,00 |
| | Betonsanierung Brücke Wäster/Homertrift, Warstein (NR. 4516 - W310) | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.000,00 |
| | Betonsanierung Brücke Wäster/Homertrift, Warstein (NR. 4516 - W313) | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| | Deckensanierung Streitstraße, Allagen | 19.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.800,00 |
| | Holzsanierung Brücke Mühlengraben, Sichtigvor (Nr. 4516 - S1513) | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| | Deckensanierung Soestweg, Sutrop | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| | Betonsanierung Möhne/Bahnhofstraße, Belecke (Nr. 4516) | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| | Betonsanierung Hameckebach, Niederbergheim (Nr. 4515 - N1510) | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| | Betonsanierung Wannebach/Bengolweg (Nr. 4515 - N1511) | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| | Instandhaltung Forstwirtschaftswegs | 9.651,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.651,09 |
| 4. | Sonstige Rückstellungen | 5.798.997,29 | 1.469.863,54 | 851.196,91 | 376.408,11 | 6.041.255,81 |
| 4.1 | Urlaubsrückstellungen | 542.343,16 | 78.016,04 | 7.239,07 | 0,00 | 613.120,13 |
| 4.2 | Überstunden-Rückstellungen | 989.330,92 | 236.691,31 | 0,00 | 0,00 | 1.226.022,23 |
| 4.3 | Altersteilzeitrückstellungen | 235.127,82 | 43.056,95 | 0,00 | 0,00 | 278.184,77 |
| 4.4 | Rückstellungen aufgr. VLVG NRW | 1.417.884,00 | 51.431,00 | 3.780,00 | 175.454,00 | 1.290.081,00 |
| 4.5 | Rückstellung für Pensionsverpflichtung S-IT | 561.830,84 | 0,00 | 0,00 | 5.915,28 | 555.915,56 |
| 4.6 | Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die GPA | 105.188,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.188,10 |
| 4.7 | Rückstellung für Erbbaurechtsgebergrundstücke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.8 | Rückbauverpflichtung Grundstücke | 213.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213.400,00 |
| 4.9 | Andere sonstige Rückstellungen davon | 1.733.892,45 | 1.060.668,24 | 840.177,84 | 195.038,83 | 1.759.344,02 |
| | Rückstellung Verlustübernahme RLG | 177.418,00 | 185.384,00 | 162.850,00 | 14.568,00 | 185.384,00 |
| | Rückstellung für die Wiederherrichtung angemieteter Asylbewerberunterkünfte | 111.270,96 | 10.200,00 | 0,00 | 0,00 | 121.470,96 |
| | Rückstellung für Familien ersetzenende Hilfen | 731.654,83 | 811.758,24 | 450.368,73 | 25.949,78 | 1.067.094,56 |
| | Rückstellung Jahresabschlussprüfung | 17.136,00 | 18.326,00 | 0,00 | 0,00 | 35.462,00 |
| | Rückstellung Rückzahlung FLÜAG-Leistungen | 438.767,00 | 35.000,00 | 2.598,00 | 136.169,00 | 335.000,00 |
| | Prozesskostenrückstellung | 30.000,00 | 0,00 | 11.647,95 | 18.352,05 | 0,00 |
| | Rückstellung noch ausstehender Rechnungen | 227.645,66 | 0,00 | 212.713,16 | 0,00 | 14.932,50 |
| | | 38.777.688,03 | 3.335.924,54 | 959.645,97 | 1.567.731,99 | 39.586.234,61 |

Investitionsübersicht

2024

| Ausweispos. Finanzrechnung | Produktgruppe (Teilplan) | Maßnahme | Finanzplan 2024 € | Übertragung aus 2023 € | Ergebnis 2024 € | Abweichung € | |
|--|-----------------------------|---|---|---|---|--|-----------------------------------|
| 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | | | | | | | |
| 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 01.01 Grundstücksmanagement | Unvor.sehb. Grunderf.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah. Leibrentenauszahlungen Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke) Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK) Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe | 1.094.300 30.000 25.100 152.000 301.200 503.000 83.000 | 130.000,00 130.000,00 | 238.555,89 27.728,25 227,09 26.188,53 150.334,84 30.041,73 4.035,45 | -985.744,11 -2.271,75 -24.872,91 -125.811,47 -280.865,16 -472.958,27 -78.964,55 | |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 01.02 Gebäudewirtschaft | Umsetzung Brandschutzauflagen Feuerwehrgerätehaus Warstein Gymnasium Warstein Sekundarschule Belecke Umbau u. Sanierung Zentrum f. Integration u. Sport Grundschule Lioba (Umsetzung Digitalpakt) Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK) Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden Photovoltaikanlage Grundschule Lioba TSt. Sutrop Johannesschule Allagen (Umsetzung Digitalpakt) Westerbergschule Belecke (Umsetzung Digitalpakt) GS St. Margaretha Sichtigvor (Umsetz. Digitalpakt) Photovoltaikanlage Grundschule Sichtigvor Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung Grundschule Lioba OGS Erweiterung Photovoltaikanlage Johannesschule Allagen Photovoltaikanlage Kita Niederbergheim | 11.298.919 1.660.000 200.000 250.000 1.000.000 200.000 153.110 207.200 144.740 37.000 500.000 100.000 35.000 25.000 | 481.000,00 200.000,00 148.529,43 23.143,00 1.516,58 133.113,23 1.532,60 38.760,45 73.648,61 31.311,08 194.752,02 41.642,02 108.877,63 120.729,36 36.655,67 9.346,26 1.600,00 22.795,00 0,00 | 4.907.087,35 890.319,79 65.648,53 -51.470,57 -226.857,00 1.516,58 34.293,23 -148.467,40 -961.239,55 -126.351,39 31.311,08 41.311,08 -769.680,21 -134.351,47 -98.322,37 -24.010,64 -344,33 -490.653,74 -12.205,00 -25.000,00 -15.000,00 289,51 -281.754,93 -83.912,74 -60.000,00 1.357,31 58.914,91 -761.085,09 -35.000,00 -10.000,00 -475.599,08 -100.000,00 1.106,70 1.415.736,52 7.531,37 -3.893,30 -52.468,63 -20.000,00 -187.842,03 -40.000,00 -27.000,00 -20.000,00 57.551,08 242.448,92 -11.793,91 -5.888,87 -8.000,00 -40.000,00 5.242,26 -14.757,74 -45.000,00 -20.000,00 -4.600,00 3.560,69 2.661,18 -3.338,82 -40.000,00 6.369,74 -23.630,26 -11.500,00 0,00 -175.000,00 -13.244,45 0,00 | -6.872.831,65 -2.271,75 -24.872,91 -125.811,47 -280.865,16 -472.958,27 -78.964,55 | |
| 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen | | Erschl. Neubaugebiet Sellerschule, Belecke Ausbau Schrevenfeld, Allagen IHK-Innenstadt Aufwertung Dr. Segin-Platz IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz Neubau Wirtschaftswege Ausbau Am Mühlensbruch, Warstein Endausbau Baugebiet St. Poler III, Warstein Endausbau Vor der Unsohle Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard, SÜD Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben, Sichtigvor Erschließung I-Park III (Warstein-Belecke) Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten) Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD Ausbau Suermannsholt, Allagen Digitale Bürgerliftfassade Marktplatz Grundhafte Sanierung von Mauern Löschwassertank InduPark Belecke III Bau Gehweg K 8, Waldhausen Jacobs-Brunnen Grundhafte Sanierung eines Teilstücks Dreher-Heide Neubau Fußgängerüberweg Schorenweg/Gymnasium Ausbau Waldstraße, Belecke Neuordnung der Dieplohstraße Erneuerung Möhnetalradweg, Teilstück Lietwerk Ergänzung der Absturzsicherung Möhnetalradweg, Inf Beleuchtung der Orteingänge Warstein Erweiterung Beleuchtungsanlage Beleuchtung Radweg Müschederweg-Am Hillenberg Wars Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung Austausch Straßenbeleuchtung Straßenbeleuchtung an Querungsstellen B-Straßen | 15.000 420.000 500.000 60.000 820.000 35.000 10.000 500.000 100.000 5.000 1.550.000 60.000 20.000 220.000 40.000 27.000 20.000 300.000 22.000 65.800 8.000 40.000 20.000 45.000 20.000 4.600 8.000 6.000 40.000 30.000 11.500 | 90.000,00 228.245,07 416.087,26 | 289,51 228.245,07 416.087,26 | -15.000,00 289,51 -281.754,93 -83.912,74 -60.000,00 1.357,31 58.914,91 -761.085,09 -35.000,00 -10.000,00 -475.599,08 -100.000,00 1.106,70 1.415.736,52 7.531,37 -3.893,30 -52.468,63 -20.000,00 -187.842,03 -40.000,00 -27.000,00 -20.000,00 57.551,08 242.448,92 -11.793,91 -5.888,87 -8.000,00 -40.000,00 5.242,26 -14.757,74 -45.000,00 -20.000,00 -4.600,00 3.560,69 2.661,18 -3.338,82 -40.000,00 6.369,74 -23.630,26 -11.500,00 0,00 | -175.000,00 -13.244,45 0,00 |
| 13.02 Forst | | Wegebau Forstwege Gatterbau | 175.000 47.000 | 33.755,55 | | -175.000,00 -13.244,45 | |
| 13.03 Wasserläufe und Wasserbau | | Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard) Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus) | 627.149 66.000 50.000 426.000 | 176.000,00 | 22.539,55 4.346,56 218.862,80 271.652,46 | -604.609,45 -61.653,44 -7.137,20 -154.347,54 | |
| 13.04 Friedhöfe | | Urnentstellen Friedhöfe Friedhofswege Erneuerung Warstein Asphaltarbeiten | 66.000 50.000 | | 46.924,53 51.918,91 | -19.075,47 1.918,91 0,00 | |
| 13.01 Grünflächen, Landschaft | | ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Bereich Indust | 8.000 | | | -8.000,00 0,00 | |
| 15.02 Wirtschaftsförderung | | Werbetafel Erweiterung I-Park Belecke | | | 8.478,04 | 8.478,04 | |

| Ausweispos. Finanzrechnung | Produktgruppe (Teilplan) | Maßnahme | Finanzplan 2024 € | Übertragung aus 2023 € | Ergebnis 2024 € | Abweichung € |
|--|---|---|--|------------------------------|--|--|
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | 2.659.500 | 35.426,33 | 1.354.679,80 | -1.340.246,53 |
| | 01.02 Gebäudewirtschaft | E-Ladesäulen Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010202) Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203) | 45.000 2.000 8.000 | | 48.180,77 4.123,11 10.228,54 | 3.180,77 2.123,11 2.228,54 0,00 |
| | 01.03 Zentrale Dienste | Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303) Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software Einführung Jugendamtssoftware Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem Server Hardware Generationswechsel | 70.000 20.000 32.000 6.000 5.000 26.000 | | 31.403,61 21.477,99 10.245,90 1.118,60 | -38.596,39 1.477,99 -21.754,10 -4.881,40 -5.000,00 -26.000,00 0,00 |
| | 02.02 Brandschutz | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201) Inventar Feuerwehrhaus Warstein MTF Sichtigvor (Mannschaftstransportfahrzeug) HLF Warstein Beschaff. Digitalfunk Teil II/ Umst.Einsatzst.funk TLF für Waldbrand MLF FZ-Konzept für Innenstadt MLF oder TSF-W Waldhausen Meldeempfänger-Neue Generation | 100.000 15.000 10.000 180.000 355.000 10.000 48.729,55 | | 67.797,70 6.976,05 11.31 12.209,40 1.576,04 10.833,88 7.438,92 | -32.202,30 -8.023,95 11,31 2.209,40 1.576,04 -180.000,00 -344.166,12 -2.561,08 48.729,55 0,00 |
| | 03.01 Schulen | Reinvestition Festwert Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102) Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103) Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104) Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105) | 105.000 107.000 133.000 68.500 11.000 | 11.000,00 | 83.683,89 63.351,28 5.887,50 5.269,70 13.302,00 | -21.316,11 -43.648,72 -127.112,50 -63.230,30 -8.698,00 0,00 |
| | 04.02 Weiterbildung | Reinvestition Festwert Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040201) Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040202) | 14.500 1.500 2.000 | | 14.609,73 | 109,73 -1.500,00 -2.000,00 0,00 |
| | 06.02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201) Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060202) | 87.000 20.000 3.000 | | 51.602,89 | -35.397,11 -20.000,00 3.399,00 0,00 |
| | 06.03 Spielräume | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301) | 45.000 | | 8.815,08 | -36.184,92 0,00 |
| | 10.02 Wohnen | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203) | 20.000 | | 1.229,56 | -18.770,44 0,00 |
| | 13.02 Forst | Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201) Nutzfahrzeug Forst Dienstfahrzeug Forst Dienstfahrzeug Forst Revier Herrlichkeit | 450.000 5.000 60.000 35.000 | 24.426,33 | 250.608,21 10.978,45 50.770,56 34.475,95 34.475,95 | -223.818,12 5.978,45 -9.229,44 -524,05 34.475,95 0,00 |
| | 08.01 Sport | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101) | 3.000 | | | -3.000,00 0,00 |
| | 12.03 Stadtreinigung | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301) | 35.000 | | 27.921,11 | -7.078,89 0,00 |
| | 13.04 Friedhöfe | Urnenstein Friedhöfe | | | 696,15 | 696,15 0,00 |
| | 02.01 Sicherheit und Ordnung | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020101) Sirene Zum Zehnhof Sirene Kallerweg Sirene neue Feuerwache | | | 2.200,00 | 2.200,00 -30.000,00 -40.000,00 -30.000,00 0,00 |
| | 01.06 Betriebshof | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601) Transporter DoKa, Ersatz f. A007608 Transporter DoKa, Ersatz f. A007607 Großschlepper, Ersatz f. A007612 DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616) Holzhäcksler auf Anhänger (keine Anlagen Nr.) Asphalt-Thermo-Container (gebraucht) | 40.000 47.500 47.500 220.000 62.000 50.000 | | 20.692,10 49.616,32 49.616,33 204.434,86 51.338,21 28.911,05 | -19.307,90 2.116,32 2.116,33 -15.565,14 -62.000,00 1.338,21 28.911,05 0,00 |
| | 04.01 Kulturpflege | Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103) | 3.000 | | 943,55 | -2.056,45 0,00 |
| | 13.01 Grünflächen, Landschaft | Erwerb VG über 410 € netto (Produkt 130101) | | | 499,00 | 499,00 0,00 |
| 27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 01.03 Zentrale Dienste | Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.-Empfänger | 83.400 | | 83.400,00 | 0,00 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 15.136.119 | 646.426,33 | 6.583.723,04 | -9.198.822,29 |

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2024 gem. § 22 KomHVO NRW vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen

| Nr. Teilplan | Bezeichnung Teilplan | Bezeichnung Produkt | Bezeichnung Sachkonto | Maßnahme | Begründung | Fortgeschriebener Planansatz 2024 € | Ergebnis 2024 € | Übertragung nach 2025 € |
|--------------|------------------------------|---|--|---|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 01.01. | Grundstücksmanagement | Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe | Im Zuge der 2024 eingeleiteten Grunderwerbsverhandlung für den Erwerb einer Erweiterungsfläche für den Betriebshof hat sich herausgestellt, dass für den späteren Vollzug des Grundewerbes vor der Vertragsbekundung zwingend eine Grundstücksvermessung erfolgen muss. Das Ergebnis der Vermessung lag erst Ende 2024 vor, sodass eine Vertragsbekundung und die Kaufpreiszahlung erst im Haushaltsjahr 2025 erfolgen kann. Die im Haushaltsjahr 2024 nicht verbrauchten Mittel sind daher in voller Höhe zu übertragen. | 92.000,00 | 4.035,45 | 87.964,55 |
| 01.02. | Gebäudewirtschaft | Neu-, Um-, Erweiterungsbau Gebäude | Hochbaumaßnahmen | Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK) | Die Abrechnung der zwischen dem 10.09.2024 – 30.12.2024 erbrachten Leistung wurden der Stadt nicht wie geplant im Dezember 2024, sondern Anfang Januar 2025 in Rechnung gestellt. Die für die 1. Abschlagsrechnung im Haushaltsjahr 2024 eingeplante Mittel i. H. v. 36.000 € werden für die Investition benötigt und sind daher in das Haushaltsjahr 2025 zu übertragen. | 185.000,00 | 37.391,11 | 36.000,00 |
| 01.02. | Gebäudewirtschaft | Neu-, Um-, Erweiterungsbau Gebäude | Hochbaumaßnahmen | Grundschule St. Margaretha Sichtgavör (Umsetzung Digitalpakt) | Durch den Änderungsbescheid zum Zuwendungsbereich wurde der Durchführungs- und Bewilligungszeitraum zur Umsetzung des Digitalpakts bis zum 30.06.2025 bzw. 15.07.2025 verlängert. Da für die Investition im Haushaltssmitte zu übertragen. | 144.740,00 | 120.729,36 | 10.000,00 |
| 01.03. | Zentrale Dienste | Zentrale Dienstleistungen | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel | Im Juli 2024 wurden höhenverstellbare Schreibtische und Zubehör bestellt. Leider gab es Probleme mit der Gesäßtechnik für die Tische. Der bestehende Auftrag sollte bleiben. Die Tische und Zubehör sollen nun im Jahr 2025 geliefert werden und können daher erst dann abgerechnet werden. | 70.000,00 | 32.501,02 | 37.000,00 |
| 01.03. | Zentrale Dienste | Datenverarbeitung | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Server Hardware Generationswechsel | Für den Generationenwechsel werden zwei HP-Switsche benötigt, die die neuen Server im Clusterbetrieb betreiben können. Diese Switsche sind sehr speziell und ermöglichen sehr hohe Übertragungsräten. Wenn die Switsche eingetroffen sind, können die Server parallel mit Aufzahlschutz betrieben werden. Sollte einer den neuen Server ausfallen, übernimmt ein anderer den kompletten Betrieb. Somit ist der Aufzahlschutz für die IT-Infrastruktur gesichert. Der Auftrag für die Switsche erfolgte am 10.12.2024. Leider haben die Switsche eine lange Lieferzeit (5-6 Wochen). Die Rechnung kann somit erst in 2025 beglichen werden. | 26.000,00 | 0,00 | 25.889,64 |
| 06.01. | Jugendarbeit und Jugendhilfe | Familien ergänzende Hilfen | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Es wurden Stichschutzwesten für den Allgemeinen Sozialen Dienst (ASD) beschafft. Die Rechnung ist allerdings erst in 2025 eingegangen, wodurch die Auszahlung im Haushaltsjahr 2025 vollzogen wurde. Daher ist eine Übertragung der Haushaltssmitte notwendig. | 5.200,00 | 0,00 | 4.859,20 |
| 12.01. | Öffentliche Verkehrsflächen | Bau von Straßen, Wegen, Plätzen | Tiefbaumaßnahmen | Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Es müssen zwei neue Bekanntmachungsstärken für die öffentlichen Bekanntmachungen in den Ortsstellen Wärstein und Sichtgavör beschafft werden. Die Rechnung ist erst in 2025 eingegangen, wodurch die Auszahlung im Haushaltsjahr 2025 vollzogen werden konnte. Daher ist eine Übertragung der Haushaltssmitte notwendig. | 2.140,00 | 0,00 | 2.140,00 |
| 12.01. | Öffentliche Verkehrsflächen | Bau von Straßen, Wegen, Plätzen | Tiefbaumaßnahmen | Ausbau Am Mühlensbruch, Wärstein | Es musste ein zweiter Katasterertrag hinsichtlich der Grenzanziege durch den Kreis Soest vorgenommen werden. Die Zahlung ist erst in 2025 erfolgt. Daher ist eine Übertragung der Haushaltssmitte notwendig. | 1.640,00 | 1.357,31 | 282,69 |
| 12.01. | Öffentliche Verkehrsflächen | Bau von Straßen, Wegen, Plätzen | Tiefbaumaßnahmen | Erschließung i-Park III (Wärstein-Bielecke) | Die Maßnahme "Erschließung i-Park III (Wärstein-Bielecke)" wurde in 2024 sowohl baulich abgeschlossen, jedoch steht noch die Schlussrechnung aus. Daher sind die restliche Mittel aus 2024 nach 2025 zu übertragen. | 1.541.000,00 | 1.415.736,52 | 100.000,00 |
| 13.02. | Forst | Forstbewirtschaftung | | Aluminumbrücke | Nach der Sperrung der Brücke in Niederbergheim sollte schnell Abhilfe geschaffen werden. Es wurde eine Grabenbrücke aus Aluminium angeschafft, welche die Brücke wieder nutzbar machen. Nach Erneuerung der vorhanden Brücke, soll die Grabenbrücke als Reserve- bzw. Notfallbrücke beim Bauhof eingelagert werden. Die Auszahlung erfolgt erst in 2025. Daher sind die Mittel aus 2024 nach 2025 zu übertragen. | 6.000,00 | 0,00 | 5.490,72 |
| | | | | | Im Wege der Verhandlungsvergabe wurde der Auftrag für die Lieferung von Forstpflanzen aus Lohnanzucht sowie die Lieferung von weiteren Forstpflanzen und deren Anpflanzung am 18.09.2024 vergeben. Der Auftrag beinhaltet die Anpflanzung der insgesamt 135.050 Forstpflanzen. Im Auftrag wurde vorgegeben, dass die mit dem Auftrag verbundenen Lieferungen und Arbeiten bis zum 31.12.2024 abgeschlossen sein müssen. Aufgrund der Wetterverhältnisse, langanhaltende Regenperioden und damit vollständig durchrostete Boden und zeitweise Bodenfrost konnte in 2024 mit der Anpflanzung und somit auch mit der Lieferung der Forstpflanzen noch nicht begonnen werden. Witterungsbedingt ist davon auszugehen, dass die Lieferung und die Anpflanzung der Forstpflanzen erst Ende April 2025 abgeschlossen sein werden. Erst dann kann die Abrechnung erfolgen. Daher ist eine Mittelübertragung notwendig. | 474.426,33 | 266.797,60 | 207.628,00 |

| Nr. Teilplan | Bezeichnung Teilplan | Bezeichnung Produkt | Bezeichnung Sachkonto | Maßnahme | Begründung | | Fortgeschriebener Planarsatz 2024 € | Ergebnis 2024 € | Übertragung nach 2025 € |
|--------------|---------------------------|----------------------|--|---|---|--------------|---|-----------------------|----------------------------------|
| | | | | | | | | | |
| 13.02. | Forst | Forstbewirtschaftung | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 € netto | Der Ausfall des Abfallkühlzentrals für Kadavert bzw. Aufbrüche machte eine kurzfristige Ersatzbeschaffung notwendig. Zur Auszahlung kam es allerdings erst in 2025. Daher ist eine Übertragung der Haushaltsmittel notwendig. | 18.200,00 | 10.978,45 | 7.159,28 | |
| 13.03. | Wasserläufe und Wasserbau | Gewässer | Tiefbaumaßnahmen | Renaturierung Bache und Bremcke im Bernketal | Die Baumaßnahme wurde im Mai 2023 an die Firma WK Erdbau aus Lippstadt vergeben. Die vertraglich vereinbarte Fertigstellung war auf Dezember 2023 terminiert. Aufgrund von ungünstigen Witterungsbedingungen, nicht vorhersehbaren Unwagbarkeiten im Baufeld und einer unzureichenden internen Organisation der beauftragten Firma wurde die Maßnahme erst im Herbst 2024 fertiggestellt. Die Abnahme erfolgte im Dezember 2024. Die Schlussrechnung steht noch aus. Die nicht verausgabten Mittel werden zur Zahlung der Schlussrechnung in 2025 benötigt. | 226.000,00 | 218.862,80 | 7.137,20 | |
| 13.03. | Wasserläufe und Wasserbau | Gewässer | Tiefbaumaßnahmen | Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus) | Die Maßnahme wurde im März 2024 an die Gebrüder Schulte aus Bad Soden-Dorf vergeben. Die Umsetzung der Renaturierung begann im Mai 2024. Aufgrund von ungünstigen Witterungsbedingungen und einer im Bauablauf angepassten Bauwerksausführung (Schwergewichtsmauer) wurde die Maßnahme in diesem Teilausbau nicht wie vorgesehen in 2024 fertiggestellt. Zur Fertigstellung dieses Teilausbauabschnittes sind die nicht verausgabten Investitionsmittel in das HfU 2025 zu übertragen. | 426.000,00 | 271.652,46 | 154.347,54 | |
| | | | | | 3.218.346,33 | 2.380.042,08 | 685.893,82 | | |

Teilplanstruktur der Stadt Warstein

| PB-Nr | Bezeichnung Produktbereich | Produktgruppe (Teilplan-Nr.) | Bezeichnung der Produktgruppe | Produkt Nr | Produkt-Bezeichnung |
|-------|---|------------------------------|--|------------|---|
| 01 | Innere Verwaltung | 01 01 | Grundstücksmanagement | 01 01 01 | Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken |
| | | | Gebäudewirtschaft | 01 02 01 | Neu-, Um- und Erweiterungsbau Gebäude |
| | | | | 01 02 02 | Gebäudeunterhaltung |
| | | | | 01 02 03 | Gebäudebewirtschaftung |
| | | | Zentrale Dienste | 01 03 01 | Zentrale Dienstleistungen |
| | | | | 01 03 02 | Organisationsmanagement |
| | | | | 01 03 03 | Datenverarbeitung |
| | | | | 01 03 04 | Telekommunikation |
| | | | | 01 03 05 | Vermessung und Kataster |
| | | | | 01 03 06 | Arbeitssicherheit |
| | | | | 01 03 07 | Personalmanagement |
| | | | | 01 03 08 | Personalrat |
| | | | | 01 03 09 | Finanzen |
| | | | | 01 03 10 | Controlling |
| | | | | 01 03 11 | Zahlungsabwicklung |
| | | | | 01 03 12 | Vollstreckungen |
| | | | | 01 03 13 | Steuern |
| | | | | 01 03 14 | Abwasserbeseitigung |
| | | | | 01 03 15 | öffentliche Wasserversorgung |
| | | | | 01 03 16 | Rechnungsprüfung |
| | | | | 01 03 17 | Beratungen, Gutachten |
| | | | | 01 03 18 | Bürger- und Gästeempfang |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 01 04 | Management | 01 04 01 | Management |
| | | 01 05 | Gleichstellungsförderung | 01 05 01 | Gleichstellung |
| | | 01 06 | Betriebshof | 01 06 01 | Betriebshof |
| | | 02 01 | Sicherheit und Ordnung | 02 01 01 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| | | | | 02 01 02 | Gewerbewesen, Gaststätten |
| | | | | 02 01 03 | Jagd- und Fischereiwesen |
| | | | | 02 01 04 | Fundangelegenheiten |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 02 02 | Brandschutz | 02 02 01 | Brandschutz |
| | | 02 03 | Märkte | 02 03 01 | Märkte |
| | | 02 04 | Verkehrsangelegenheiten | 02 04 01 | Verkehrsangelegenheiten |
| | | 02 05 | Einwohnermeldezonen | 02 05 01 | Meldewesen |
| | | 02 06 | Personenstandswesen | 02 05 02 | Staatsangehörigkeitsangelegenheiten |
| | | 02 08 | Wahlen | 02 08 01 | Wahlen zu einzelnen Parlamenten |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 03 01 | Schule | 03 01 01 | Allgemeine Schulangelegenheiten (bis 2019 Haupt- und Realschule) |
| | | | | 03 01 02 | Grundschulen (inkl. Offene Ganztagsschule / OGS) |
| | | | | 03 01 03 | Sekundarschule |
| | | | | 03 01 04 | Gymnasium (inkl. Offene Ganztagsschule / OGS) |
| | | | | 03 01 05 | Förderschule (inkl. Offene Ganztagsschule und "Geld oder Stelle") |
| 05 | Soziale Leistungen | 04 01 | Kulturpflege | 04 01 01 | Kultur-, Brauchtums- und Vereinsförderung |
| | | | | 04 01 02 | Museen |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 04 02 | Weiterbildung | 04 01 03 | Stadtarchiv |
| | | | | 04 01 04 | Theater, Konzerte |
| | | | | 04 01 05 | Städtepartnerschaften |
| 07 | Sportförderung | 05 01 | Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen | 04 02 01 | Büchereien |
| | | | | 04 02 02 | Volkshochschule |
| 08 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 05 02 | Soziale Beratung und Unterstützung | 05 01 01 | Hilfen bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen |
| | | | | 05 01 02 | Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz |
| 09 | Bauen und Wohnen | 06 01 | Jugendarbeit und Jugendhilfe | 05 02 01 | Soziale Beratung und Unterstützung, Rentenangelegenheiten |
| | | | | 06 01 01 | Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz |
| | | | | 06 01 03 | Familien ergänzende Hilfen |
| | | | | 06 01 04 | Familien ersetzzende Hilfen |
| 10 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 06 02 | Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder | 06 01 05 | Rechtliche Vertretungen, Beratungen, Gerichtshilfe |
| | | | | 06 01 06 | Leistungen nach Unterhaltsvorschussgesetz |
| | | | | 06 02 01 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| | | | | 06 02 02 | Betreuungsmaßnahmen außerhalb von Tageseinrichtungen |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 06 03 | Spielräume | 06 03 01 | Spielräume |
| | | | | 06 04 01 | Jugendhilfeplanung |
| | | | | 08 01 01 | Sportstätten |
| 12 | Natur- und Landschaftspflege | 08 01 | Sport | 08 01 02 | Sportförderung |
| | | | | 09 01 01 | Bauleitplanung |
| | | | | 09 01 02 | Dorfentwicklung/-erneuerung |
| 13 | Wirtschaft und Tourismus | 09 01 | Räumliche Planung und Entwicklung | 09 01 03 | Weitere Regelung der baulichen und sonstigen Nutzung |
| | | | | 10 02 01 | Wohn geld |
| | | | | 10 02 02 | Wohnraumförderung |
| 14 | Stiftungen | 10 03 | Bauordnung | 10 02 03 | Unterbringung in Übergangsheimen |
| | | | | 10 02 04 | Unterbringung von Obdachlosen |
| | | | | 10 03 01 | Bauordnung |
| 15 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 10 03 02 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 10 03 02 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| | | | | 11 01 01 | Abfallwirtschaft |
| | | | | 12 01 01 | Bau von Straßen, Wegen, Plätzen |
| 16 | Wirtschaft und Tourismus | 12 01 | Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern | 12 01 02 | Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Stützmauern |
| | | | | 12 01 03 | öffentlicher Parkraum |
| | | | | 12 01 04 | Straßenbeleuchtung |
| 17 | Stiftungen | 12 02 | Straßenreinigung | 12 02 01 | Verkehrs- und Regionalplanung |
| | | | | 12 03 01 | Straßenreinigung |
| | | | | 13 01 01 | Natur- und Landschaftsschutz |
| 18 | Wirtschaft und Tourismus | 13 01 | Neubau von Grünflächen und Parkanlagen | 13 01 02 | Neubau von Grünflächen und Parkanlagen |
| | | | | 13 01 03 | Unterhaltung von Grünflächen und Parkanlagen |
| | | | | 13 02 01 | Forstbewirtschaftung |
| 19 | Wirtschaft und Tourismus | 13 02 | Gewässer | 13 03 01 | Gewässer |
| | | | | 13 04 01 | Friedhöfe |
| | | | | 15 01 01 | Stadtmarketing |
| 20 | Wirtschaft und Tourismus | 15 02 | Wirtschaftsförderung | 15 02 01 | Wirtschaftsförderung |
| | | | | 16 01 01 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| 21 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 16 02 | Gebäudemanagement für Dritte | 17 01 01 | Paul-Cramer-Stiftung |
| | | | | 17 02 01 | Wirtschaftsförderung |

**Übersicht
über noch nicht erhobene Beiträge
aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen**

| Nr. | Erschließungsmaßnahme | Zeitpunkt Ausbau | geplante Abrechnung |
|-----|-----------------------|---------------------|--|
| | Indupark III Belecke | Fertigstellung 2024 | Abrechnung Erschließungsbeiträge laufend. Abrechnung erfolgt mit Grundstücksverkauf |

Anlage 11
Aufstellung der Verpflichtungen aus Leasingverträgen und erheblichen finanziellen Verpflichtungen gem. § 45 Abs. 2 KomHVO

| SG | Nr. Vertrags- datenbank | Kurzbezeichnung | öffentl. Beschreibung | Aufwand jährlich | Aufwand einmalig |
|----|-------------------------------|--|---|------------------|------------------|
| 65 | 64 | Städtebaulicher Vertrag (Generationenvertrag) mit der Risse-Gruppe | Rahmenvereinbarung über schnellstmögliche Realisierung der B 55 n, eines Einkaufs- und Dienstleistungszentrums sowie über die gewerblichen Aktivitäten der Risse-Gruppe in Warstein | 1.500.000,00 € | |
| 10 | 95 | Öffentlich-rechtlicher Vertrag Sparkasse Hellweg-Lippe | Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen der Stadt Lippstadt und den Städten Warstein und Rüthen sowie dem Sparkassenzweckverband der Städte Warstein und Rüthen aus Anlass der Vereinigung der Sparkassen | | |
| 20 | 113 | Beteiligung Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG | Übernahme eines 5 %-igen Anteils an der Hellweg Radio Betriebsgesellschaft vom Kreis Soest | 165.000,00 € | |
| 20 | 114 | Beteiligung RLG | Beteiligung an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH | | |
| 20 | 115 | Beteiligung WLE | Beteiligung an der Westfälischen Landes-Eisenbahn GmbH | 141.000,00 € | |
| 20 | 121 | Vereinbarung RLG zur Verlustabdeckung | Vereinbarung zur Verteilung des Jahresfehlbetrages der RLG auf die Kommunen im Kreis Soest | 100.000,00 € | |
| 20 | 227 | Beteiligung Warsteiner Verbundgesellschaft (WVG) | Die Stadt Warstein ist bis 31.12.2023 mit 59,8 % an der WVG beteiligt. Ab 2024 beträgt die Beteiligungsquote nur noch 20 %. | | |
| 20 | 317 | Beteiligung Südwestfalen-IT (SIT) | Beteiligung Südwestfalen-IT (SIT) - Zweckverbandsumlage | 300.000,00 € | |
| 20 | 426 | Beteiligung WVG Netz Holding (Neuverträge 2023) | Verträge Gründung WVG Netz Holding | | |
| 22 | 124 | Abfallentsorgungsvertrag | Sammlung und Abfuhr von Abfällen | 800.000,00 € | |
| 22 | 127 | Altpapierentsorgungsvertrag | Einsammeln und Befördern von Altpapier | 130.000,00 € | |
| 61 | 179 | Verlegung des städt. Industriestammgleises im Zuge des Neubaus der B 55 n, Variante 6 AB; hier: Abschluss einer Vereinbarung zur Tragung der entstehenden Mehrkosten | Verlegung des städt. Industriestammgleises im Zuge des Neubaus der B 55 n, Variante 6 AB; hier: Abschluss einer Vereinbarung zur Tragung der entstehenden Mehrkosten | 1.500.000,00 € | |
| 11 | 209 | Unterdeckung ZKW | Die Stadt Warstein ist Mitglied der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) mit Sitz in Münster. Infolge der Schließung des Gesamtversorgungssystems und des Wechsels zum Punktemodell erhebt die Kasse zur Finanzierung der Ansprüche und Anwartschaften, die vor dem 01.01.2002 begründet worden sind, neben den Umlagen ein pauschales Sanierungsgeld zur Deckung eines zusätzlichen Finanzbedarfs. (Anteil der Stadtwerke: 5,15 Mio. €) | 49.679.015,00 € | |
| 51 | 258 | Jugendförderung - Forum Jugendarbeit e.V. | Vertrag über die finanzielle Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit durch den Verein "Forum Jugendarbeit e.V." | 158.482,00 € | |
| 11 | 273 | Verpflichtungserklärung "Krankenhaus Maria Hilf" - Ausgleichsbetrag kw | Das Krankenhaus Maria-Hilf, Warstein, ist Mitglied der kw. Die Stadt Warstein hat sich gegenüber der kw verpflichtet, im Falle der Beendigung der Mitgliedschaft des Krankenhauses bei der kw, den Ausgleichsbetrag gem. § 15 der Satzung zu zahlen. | 44.398.672,15 € | |

| SG | Nr. Vertrags- datenbank | Kurzbezeichnung | öffentl. Beschreibung | Aufwand jährlich | Aufwand einmalig |
|-----------|--|------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 10 | 243 | Fahrzeugleasing | Opel Corsa für SG 10 und 65 | 3.377,04 € | |
| 10 | 333 | Fahrzeugleasing | VW Tiguan (Bürgermeister) | 4.284,00 € | 797,30 € |
| 10 | 367 | Fahrzeugleasing | Opel Combo-E Kastenwagen (Poststelle) | 3.115,68 € | 995,00 € |
| 10 | 432 | Fahrzeugleasing | Nissan Townstar | 4.584,12 € | |
| 10 | 434 | Fahrzeugleasing | Seat Leon | 5.255,04 € | 990,00 € |
| 10 | 437 | Fahrzeugleasing | VW ID3 - 3 Stück | 10.847,88 € | |
| 94 | 387 | Fahrzeugleasing | Skoda | 1.176,00 € | |

Angaben gemäß § 95 GO NRW für den Verwaltungsvorstand und die Ratsmitglieder

Bilanzstichtag: 31.12.2024

Verwaltungsvorstand

Dr. Schöne, Thomas
Redder, Stefan

Ratsmitglieder

Buss, Michael
Clasen, Sascha
De Angelis, Matthias
Dembinsky, Christine
Dolle, Gregor
Eickhoff, Gordon
Fromme, Dieter
Funke, Wilbert
Happe, Alexander
Heilig, Tanja
Hohlfeld, Magdalena
Jesse, Hubertus
Klotzsche, Swen
Koch, Erwin
Koerdt, Udo
Köster, Jochen
Kraß, Bernd
Kruse, Heike
Kuhlmann, Paul
Lenze, Christian
Liß, Bernd
Maas, Heiner
Mindthoff, Ralf
Risse, Günther
Risse-Hiegemann, Karin
Schneider, Wolfgang
Schulte, Alfred
Schulte, Andrea
Severin, Jens
Spinnrath, Maximilian
Stallmeister, Beate
Steinrücke, Eva
Weber, Hans-Martin
Wege, Gerald
Weretecki, Manfred
Wiepck, Andreas
Winkler, Detlev

LAGEBERICHT

1 Grundlagen

Nach § 95 Abs. 3 Satz 3 GO NRW i. V. m. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Die Anforderungen an den Lagebericht sind in § 49 KomHVO geregelt. Danach ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Begriff "fortgeschriebener Planansatz"

Den in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 39 und 40 KomHVO NRW u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

- Erhöhungen oder Minderungen der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch Nachtragssatzung gem. § 10 KomHVO NRW,
- Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW.

Mit Inkraftsetzung der neuen Dienstanweisung „Finanzen“ können nur noch in wenigen Ausnahmefällen Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 werden 685.898,82 € investive Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Eine Einzelaufstellung ist als Anlage dem Anhang beigelegt (siehe Anlage Nr. 8)

2 Ertragslage

2.1 Jahresergebnis 2024

Der Ergebnisplan bildet den Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält die erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwand).

Der vom Rat verabschiedete Haushaltsplan sah für das Jahr 2024 im Ergebnisplan ein Jahresdefizit von 5,8 Mio. € vor.

| Bezeichnung | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Ordentliches Ergebnis | -6.276.258,00 | -2.715.121,92 | 3.561.136,08 |
| + Finanzergebnis | 514.007,00 | 412.505,09 | -101.501,91 |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |
| + Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |
| + Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis nach Abzug des globalen Minderaufwandes | -5.762.251,00 | -2.302.616,83 | 3.459.634,17 |

Das Jahresergebnis 2024 weist nunmehr einen Jahresfehlbetrag von rd. 2,3 Mio. € aus. Gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich somit eine Ergebnisverbesserung i. H. v. 3,5 Mio. €.

Die Ergebnisverbesserung resultiert aus einer Kombination aus Minder-Aufwendungen auf Seiten der ordentlichen Aufwendungen und Mehr-Erträge auf Seiten der ordentlichen Erträge: während an ordentlichen Erträgen 1,3 Mio. € mehr erzielt werden konnten (Plan: 81 Mio. € / Ergebnis: 82,2 Mio. €) konnten zusätzliche 2,3 Mio. € bei den ordentlichen Aufwendungen eingespart werden (Plan: 87,3 Mio. € / Ergebnis: 85 Mio. €). Somit konnte das ordentliche Ergebnis um 3,6 Mio. € verbessert werden. Das Finanzergebnis verschlechterte sich gegenüber dem Haushaltsplan um 102 T€, so dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit mit -2,3 Mio. € um 3,5 Mio. € positiver ausfällt, als bei der Planung 2024 prognostiziert. Außerordentliche Aufwendungen und Erträge wurden in 2024 nicht berücksichtigt.

Stellt man alle Ergebnisbestandteile gegenüber, so ergibt sich für 2024 ein Jahresergebnis von -2,3 Mio. € (=Jahresfehlbetrag).

2.2 Teilergebnisse 2024

Bricht man das gesamtstädtische Ergebnis auf die einzelnen Leistungsbereiche herunter, so wird deutlich, in welchen Teilplänen das Ergebnis hinter den Erwartungen der damaligen Haushaltsplanung zurückgeblieben ist bzw. wo positive Impulse dazu beigetragen haben, dass das Gesamtergebnis deutlich besser ausgefallen ist, als ursprünglich geplant.

| Teilergebnisse (vor Berücksichtigung der ILV) | Geplantes Ergebnis T€ | Ist-Ergebnis T€ | Abweichung T€ | Erläuterungen |
|---|-----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 01.01 Grundstücksmanagement | 50 | -74 | -124 | |
| 01.02 Gebäudewirtschaft | -5.890 | -5.630 | 260 | |
| 01.03 Zentrale Dienste | -9.434 | -6.844 | 2.590 | siehe a) |
| 01.04 Management | -666 | -606 | 60 | |
| 01.05 Gleichstellungsförderung | -40 | -40 | | |
| 01.06 Betriebshof | -3.203 | -2.912 | 291 | |
| 02.01 Sicherheit und Ordnung | -322 | -290 | 32 | |
| 02.02 Brandschutz | -792 | -644 | 148 | |
| 02.03 Märkte | | | | |
| 02.04 Verkehrsangelegenheiten | -96 | -93 | 3 | |
| 02.05 Einwohnermeldezonen | -142 | -78 | 64 | |
| 02.06 Personenstandswesen | -125 | -113 | 12 | |
| 02.08 Wahlen | -81 | -48 | 33 | |
| 03.01 Schulen | -2.071 | -1.817 | 254 | |
| 04.01 Kulturförderung | -95 | -121 | -26 | |
| 04.02 Weiterbildung | -151 | -91 | 60 | |
| 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen | -695 | -185 | 510 | siehe b) |
| 05.02 Soziale Beratung und Betreuung, und Unterstützung | -162 | -188 | -26 | |
| 06.01 Jugendarbeit und Jugendhilfe | -8.767 | -9.341 | -574 | siehe c) |
| 06.02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder | -5.865 | -4.502 | 1.362 | siehe d) |
| 06.03 Spielräume | -29 | -27 | 1 | |
| 06.04 Jugendhilfeplanung | -72 | -67 | 5 | |
| 08.01 Sport | -376 | -40 | 335 | siehe e) |
| 09.01 Räumliche Planung und Entwicklung | -458 | -477 | -19 | |
| 10.02 Wohnen | 4 | 318 | 314 | siehe f) |
| 10.03 Bauordnung | -371 | -136 | 235 | |
| 11.01 Abfallwirtschaft | 271 | 214 | -58 | |
| 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen | -3.179 | -3.867 | -688 | siehe g) |
| 12.02 Verkehrs- und Regionalplanung | -104 | -29 | 75 | |
| 12.03 Stadtreinigung | 103 | 139 | 37 | |
| 13.01 Grünflächen, Landschaft | 4 | -114 | -118 | |
| 13.02 Forst | -194 | 234 | 428 | siehe h) |
| 13.03 Wasserläufe und Wasserbau | -246 | -160 | 86 | |
| 13.04 Friedhöfe | 259 | 301 | 42 | |
| 15.01 Stadtmarketing | -191 | -181 | 9 | |
| 15.02 Wirtschaftsförderung | -69 | -63 | 5 | |
| 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft | 37.456 | 35.297 | -2.159 | siehe i) |
| 17.01 Gebäudemanagement für Dritte | -27 | -27 | | |
| Jahresergebnis Stadt Warstein | -5.762 | -2.303 | 3.460 | |

a) 01.03 - Zentrale Dienste

In diesem Teilplan wird eine Vielzahl von Produkten bewirtschaftet (Organisationsmanagement, Telekommunikation, Datenverarbeitung, Finanzen, Controlling, Zahlungsabwicklung, Personalmanagement, Rechnungsprüfung, etc.).

Schwerpunkt der Planabweichung im Teilplan „Zentrale „Dienste“ bilden die im Jahresabschluss erforderlich gewordenen Anpassungen der Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral über das Produkt „01.03.07 – Personalmanagement“ bewirtschaftet werden.

Bei den Personalrückstellungen (Pensions- und Beihilferückstellungen) erfolgten ertragswirksame Auflösungen i. H. v. 1,1 Mio. €. 2 Versorgungsempfänger sind im Jahr 2024 verstorben.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen reduzieren sich, da die Rückstellungen für die hinterbliebenen Witwen niedriger ausfallen. Entsprechende Auflösungen waren vorzunehmen und führten zu ungeplanten Mehr-Erträgen.

Bei der Planung wurde von einer Besoldungserhöhung der Beamten, analog der Beamten des Bundes, von 11,30 % ausgegangen. Ein Teil der Besoldungserhöhungen in Höhe von 5,5 % wurde beim Land NRW entgegen der Planung aber erst ab 01.02.2025 festgesetzt. Das führt zu einem Minder-Aufwand von rd. 810 T€.

Aufgrund der Übernahme eines Beamten von einem anderen Dienstherren musste der abgebende Dienstherr die Versorgungsansprüche abfinden.

b) 05.01 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Im Teilplan 05.01 (Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen) werden die Produkte „05.01.01 (Hilfen bei Einkommensdefiziten, Geldproblemen) und 05.01.02 (Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) bewirtschaftet.

Höhere Fallzahlen bei Asylbewerbern und Flüchtlingen sowie eine Erhöhung der monatlichen FlüAG-Fallpauschale von 875 € auf 1.013 € führten in 2024 zu höheren Landeszweisungen (Plan: 600 T€ / Ergebnis: 1,7 Mio. €).

c) 06.01 – Jugendarbeit und Jugendhilfe

Im Teilplan 06.01 (Jugendarbeit und Jugendhilfe) werden u. a. die Produkte 06.01.03 (Familien ergänzende Hilfen) und 06.01.04 (Familien ersetzende Hilfen) budgetiert.

In diesen Produkten kam es in 2024 zu höheren Aufwendungen im Bereich der Jugendarbeit und Jugendhilfe, die nicht durch die Haushaltsplanung abgedeckt werden konnten. Die höheren Ausgaben kamen durch Kostensteigerungen in den Einrichtungen (Tarifsteigerungen) und kostenintensivere Einzelfälle zustande.

d) 06.02 – Tageseinrichtungen für Kinder

Der Zuschussbedarf dieses Teilplans fiel gegenüber der Planung um 1,4 Mio. € geringer aus. Die ist u. a. auf folgende Tatbestände zurück zu führen:

- Nicht alle Kitaplätze wurden durchgehend voll belegt, daher waren geringere Platzpauschalen an die Träger weiterzuleiten.
- Eine verbesserte Einkommenssituation der beitragspflichtigen Eltern führte zu Mehr-Erträgen bei den Elternbeiträgen.
- Die Stadt Warstein hat einen nicht geplanten „Belastungsausgleich Jugendhilfe“ i. H. v. 660 T€ erhalten. Dieses wurde im Teilplan 06.02 vereinnahmt.

e) 08.01 – Sport

Die Planansätze im Teilplan „Sport“ wurden aus dem Sportstättenentwicklungsplan abgeleitet. Die hier aufgeführte Maßnahme „Sanierung Schoren-Sportplatz“ (155 T€) wurde in 2024 noch nicht durchgeführt.

f) 10.02 - Wohnen

Im Teilplan „Wohnen“ wird u. a. das Produkt „Unterbringung in Übergangsheimen“ bewirtschaftet. 2 Tatbestände in diesem Produkt führten im Wesentlichen zu einer Teilplanergebnisverbesserung i. H. v. rd. 314 T€:

- Geringere Personalaufwendungen als geplant i. H. v. 82 T€.
- Höhere Heim-Benutzungsgebühren als geplant i. H. v. 193 T€. Die städtischen Unterkünfte verzeichneten in 2024 mehr Bewohner, die Leistungen vom Job-Center erhalten.

g) 12.01 – Öffentliche Verkehrsflächen

Für den Bau des Radweges von Hirschberg nach Meschede wurden für 2024 sowohl Erträge in Form von Zuwendungen vom Landesbetrieb Straßen.NRW als auch die Aufwendungen für die Abwicklung der Baumaßnahme im Haushalt 2024 berücksichtigt. Gegenüber 2023 hat sich die Buchungssystematik geändert (bis 2023: Abwicklung dieser Maßnahme über die sog. durchlaufenden Gelder / nur bilanzielle Berücksichtigung / ab 2024 Berücksichtigung dieser Maßnahme im Ergebnisplan)

h) 13.02 - Forst

Die Holzpreise waren auch in 2024 weiterhin auf hohem Niveau, die gute Marktlage wurde ausgenutzt, um den Holzlagerbestand abzubauen. Witterungsbedingt mussten Wegebauinstandsetzungsmaßnahmen sowie Maßnahmen der maschinellen Holzernte nach 2025 verschoben werden.

i) 16.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Aufkommen an Realsteuern (Grundsteuern, Gewerbesteuer) wird im Teilplan 16.01 vernommen. Bei der Gewerbesteuer wurde der optimistisch prognostizierte Planansatz i. H. v. 28 Mio. € um 2 Mio. € verfehlt. Aufgrund der sich bereits bei Aufstellung des Quartalsberichts zum 30.09.2024 abzeichnenden Ergebnisverbesserung wurde auf die geplante Gewinnausschüttung zu Lasten der Gewinnrücklagen bei den Stadtwerken Warstein i. H. v. 650 T€ verzichtet. Die in 2024 entstandenen Minder-Erträge konnten - zumindest teilweise - durch Mehr-Erträge bei den Konzessionsabgaben (+ 240 T€) sowie nicht eingeplanten Zinserträgen aus Festgeld- und Tagesgeldanlagen (+566 T€) sowie Mehr-Erträge aus Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen (+184 T€) kompensiert werden.

2.3 Ordentliche Erträge

Bei Aufstellung des Ergebnisplans wurden insgesamt ordentliche Erträge mit einem Volumen von 81 Mio. € prognostiziert. Lt. Ergebnisrechnung konnten in 2024 82,3 Mio. € an ordentlichen Erträgen erzielt werden – 1,2 Mio. € mehr als geplant.

Bezogen auf die einzelnen Ertragsarten ergibt sich folgendes Bild:

| Ertragsart | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | Erläuterungen |
|---|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 54.129.332 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 | siehe a) |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15.099.953 | 13.579.185,70 | -1.520.767,30 | siehe b) |
| Sonstige Transfererträge | 466.500 | 664.162,93 | 197.662,93 | siehe c) |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.588.041 | 6.478.769,60 | 890.728,60 | siehe d) |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.029.550 | 1.352.552,00 | 323.002,00 | siehe e) |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.599.161 | 3.824.737,29 | 1.225.576,29 | siehe f) |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.894.686 | 4.523.068,37 | 2.628.382,37 | siehe g) |
| Aktivierte Eigenleistungen | 212.500 | 243.343,16 | 30.843,16 | |
| Bestandsveränderungen | 30.000 | -112.583,02 | -142.583,02 | siehe h) |
| Ordentliche Erträge | 81.049.723 | 82.258.061,57 | 1.208.338,57 | |

a) Steuern und Abgaben

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben konnte fast alle Planansätze nicht realisiert werden. Aufgrund schwächerer Konjunktur ging das zu verteilende Aufkommen an Einkommen- und Umsatzsteuer zurück. Endveranlagungen bei einzelnen Gewerbesteuerzahldern führten zu Gewerbesteuererstattungen bzw. Reduzierungen bei Gewerbesteuervorauszahlungen.

b) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für den Bau des Radweges „Hirschberg-Meschede“ sind Ende 2024 Abschlagszahlungen des Landesbetriebes Straßen.NRW i. H. v. 750 T€ zahlungswirksam eingegangen. Die Bauarbeiten und die daraus resultierenden Aufwendungen haben sich nach 2025 verschoben. 750 T€ der für 2024 eingeplanten Erträge aus Zuwendungen des Landesbetriebes wurden nach 2025 abgegrenzt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten blieben hinter den Erwartungen zurück, da sich der Fertigstellungstermin zahlreicher Baumaßnahmen verschoben hat. Somit konnten Sonderposten im Haushaltsjahr 2024 nicht in der Höhe gebildet werden wie ursprünglich geplant.

c) Sonstige Transfererträge

Die Abweichungen beim Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen gegenüber der Planung resultiert aus dem Tatbestand, dass mehr Flüchtlinge in den Leistungsbezug des Job-Centers gewechselt haben als ursprünglich geplant.

Andere sonstige Transfererträge resultieren aus der Rückforderung von Sozialleistungen vom Kreis Soest. Aufgrund der Cyber-Attacke beim kommunalen Gebietsrechenzentrum standen die Abrechnungssysteme beim Kreis Soest in 2023/2024 für mehrere Monate nicht zur Verfügung. Die Kommunen sind für die Auszahlung der Leistungen an den ortsansässigen Personenkreis während dieser Zeit in Vorleistung getreten.

d) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den Verwaltungsgebühren entfällt der Hauptanteil an Mehr-Erträgen auf das Produkt 02.05.01 – Meldewesen (Plan: 130 T€ / Ergebnis: 204 T€) sowie das Produkt 10.03.01 – Bauordnung (Plan: 150 T€ / Ergebnis: 343 T€). Im Meldewesen konnte in 2024 ein überproportionaler Anstieg von Anträgen auf neue Ausweise zu verzeichnen. Bedingt durch den Cyber-Angriff beim Rechenzentrum standen für einen längeren Zeitraum in 2023 auch hier die entsprechenden EDV-Systeme nicht zur Verfügung. Zusätzlich wurde der sog. Kinderreisepass abgeschafft. Bei der Bauordnung führte die Prüfung einer großen Einzelmaßnahme zur Abrechnung einer hohen Verwaltungsgebühr.

Den größten Ergebnisbeitrag an Benutzungsgebühren liefern mit ca. 2,6 Mio. € die Abfallbe seitigungsgebühren (Planansatz: 2,6 Mio. € / Ergebnis: 2,7 Mio. €).

Zu den Benutzungsgebühren zählen auch die Elternbeiträge für die Kinder in den städtischen KiTas sowie in der offenen Ganztagsesschule (OGS) (Plan: 875 T€ / Ergebnis: 1.138 T€). Eine verbesserte Einkommenssituation der beitragspflichtigen Eltern führte zu einer Mehreinnahme bei den Elternbeiträgen. Die OGS besuchen aktuell überwiegend Kinder von berufstätigen Eltern, so dass auch hier die zugrunde gelegten Einkommensnachweise zu einem höheren Beitragsaufkommen geführt hat.

Die Erträge bezüglich der Unterbringung von Asylbewerbern, Flüchtlingen und Obdachlosen in Übergangsheimen zählen ebenfalls zu den Benutzungsgebühren. Hier konnte gegenüber der Planung (600 T€) im Ergebnis ein Wert von 793 T€ erzielt werden. In 2024 wohnten mehr Personen in städtischen Unterkünften, die Leistungen vom Job-Center beziehen (viele Ukrainer).

e) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Großteil an Mehrerträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde in der Forst bewirtschaftung durch den Holzverkauf erzielt (Plan: 875 T€ / Ergebnis: 1,1 Mio. €). Die Holz preise waren weiterhin auf hohem Niveau. Die gute Marktlage wurde ausgenutzt um Holzlager abzubauen.

f) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Wesentliche Planabweichungen existieren im Produkt 06.01.04 (Familien ersetzende Hilfen): In 2024 ist eine Steigerung bei den Fallzahlen der Kostenerstattungsfälle – durch Fallüber nahme von Vollzeitpflegekindern – sowie eine Erhöhung der Pflegesätze festzustellen (Plan: 1.260 T€ / Ergebnis: 2.140 T€). Zusätzlich konnte eine höhere Erstattung von Unterhaltungs vorschussleistungen durch das Land NRW verwirklicht werden (Plan: 539 T€: Ergebnis: 750 T€).

g) Sonstige ordentliche Erträge

In der Sparte „Wasser“ wurde für 2024 das erforderliche Spartenergebnis zur Abführung einer Konzession erwirtschaftet. Für 2024 wurde zugunsten des städtischen Haushalts eine Konzessionsabgabe i. H. v. 367 T€ erhoben (Plan: 75 T€).

Aufgrund von Betriebsprüfungen bei zwei großen Gewerbebetrieben für mehrere Jahre konnten 184 T€ an Mehr-Erträgen aus Nachforderungszinsen (GewSt) erzielt werden. Zusätzlich ergab sich in 2024 ein Nachholeffekt bei den Mahn- und Vollstreckungsaktivitäten der Stadt kasse: Mahn- und Vollstreckungsläufe über die Finanzsoftware konnten nach längeren Aus fallzeiten erst in 2024 wieder aufgesetzt werden (Plan: 95 T€ / Ergebnis: 186 T€).

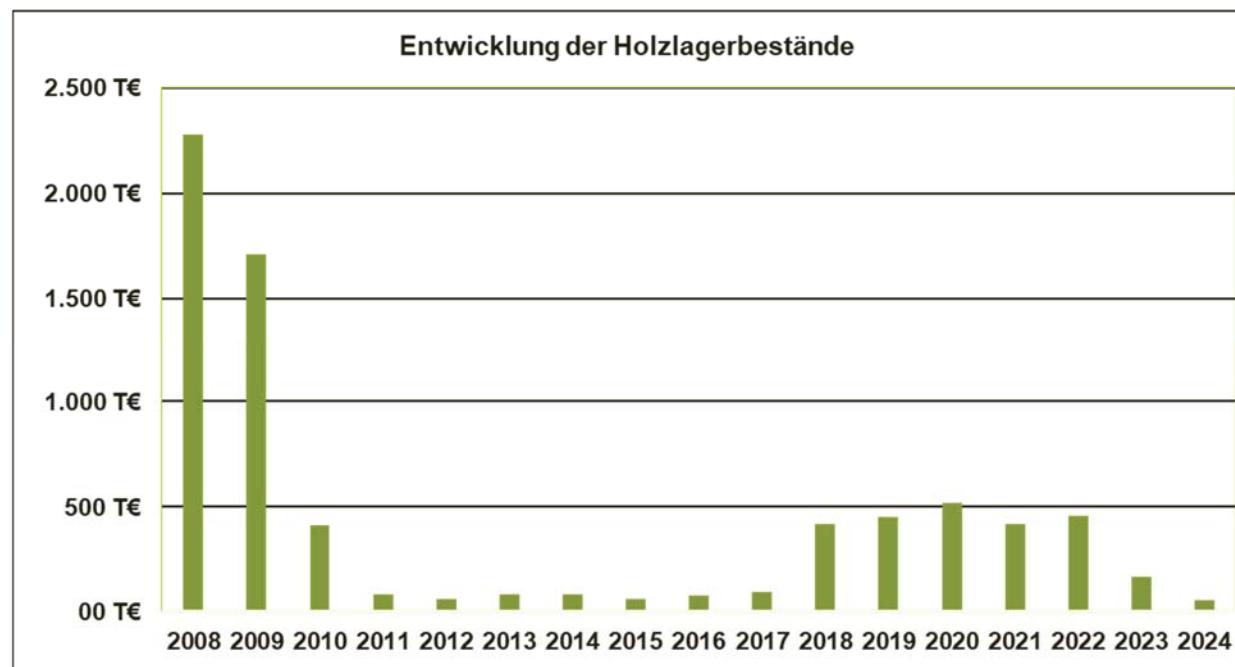
Aufgrund von 2 Todesfällen bei den Versorgungsempfängern erfolgten bei den Personalrückstellungen (Pensions- und Beihilferückstellungen) ungeplante ertragswirksame Auflösungen i. H. v. 1.067 T€.

Aufgrund der Übernahme von 1 Beamten/Beamtinnen musste der abgebende Dienstherr die Versorgungsansprüche abfinden (ungeplante Mehr-Erträge: 154 T€).

Im Jugendamt wurde die Rückzahlung eines Kostenerstattungsfalls für die Jahre 2021-2023 in 2024 abgerechnet. Dieser führte zu ungeplanten Mehr-Erträgen i. H. v. 234 T€.

h) Bestandsveränderungen

Lt. Planung 2024 wurde von einer Aufstockung der Holzlagerbestände i. H. v. 30 T€ ausgegangen. Entnahmen aus dem Lagerbestand i. H. v. 113 T€ lassen den im Umlaufvermögen bilanzierten Wert des Holzlagers auf rd. 54 T€ absinken.



2.4 Ordentliche Aufwendungen

Bei Aufstellung des Ergebnisplans wurden insgesamt ordentliche Aufwendungen mit einem Volumen von 87,3 Mio. € prognostiziert. In 2024 sind im Ergebnis 85 Mio. € an ordentlichen Aufwendungen angefallen – rd. 2,4 Mio. € weniger als geplant.

Bezogen auf die einzelnen Aufwandsarten ergibt sich folgendes Bild:

| Aufwandsart | Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € | Erläuterungen |
|---|-------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Personalaufwendungen | 23.429.780 | 22.874.065,96 | -555.714,04 | siehe a) |
| Versorgungsaufwendungen | 3.260.700 | 2.275.710,40 | -984.989,60 | siehe b) |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.260.496 | 11.615.305,35 | -2.645.190,65 | siehe c) |
| Bilanzielle Abschreibungen | 6.091.737 | 5.564.642,72 | -527.094,28 | siehe d) |
| Transferaufwendungen | 36.458.562 | 37.953.977,10 | 1.495.415,10 | siehe e) |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.824.706 | 4.689.481,96 | 864.775,96 | siehe f) |
| Ordentliche Aufwendungen | 87.325.981 | 84.973.183,49 | -2.352.797,51 | |

a) Personalaufwendungen

Die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die noch im Dienst befindlichen Beamten (sog. aktive Beamte) werden innerhalb der Ergebnisrechnung zu den Personalaufwendungen gerechnet. Bei der Planung wurde von einer Besoldungserhöhung der Beamten, analog der Beamten des Bundes, von 11,30 % ausgegangen. Ein Teil der Besoldungserhöhungen in Höhe von 5,5 % gilt aber erst ab 01.02.2025. Hierdurch entstanden bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen Minder-Aufwendungen i. H. v. 158 T€.

Langzeiterkrankungsfälle führten auch in 2024 zu geringeren Personalaufwendungen (Wegfall der sog. Lohnfortzahlung).

b) Versorgungsaufwendungen

Bei der Planung wurde von einer Besoldungserhöhung der Beamten, analog der Beamten des Bundes, von 11,30 % ausgegangen. Ein Teil der Besoldungserhöhungen in Höhe von 5,5 % wurde beim Land NRW entgegen der Planung aber erst ab 01.02.2025 festgesetzt. Folglich kam es zu Einsparungen i. H. v. 810 T€. Gleichzeitig wurden aufgrund von 2 Todesfällen die Pensionen in Witwenpensionen umgewandelt.

c) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplans 2024 rd. 2,4 Mio. € eingeplant. Hierin inbegriffen sind auch Aufwendungen für diverse Projekte, die gemeinsam mit dem Landesbetrieb Straßen.NRW durchgeführt werden. (z.B. Radweg Hirschberg-Meschede). Die hohe Planabweichung resultiert u. a. aus dem Tatbestand, dass die Bauarbeiten in 2024 nicht vollständig umgesetzt wurden und größtenteils nach 2025 verschoben werden mussten.

Für die klassische Gebäudeunterhaltung mussten in 2024 insgesamt 304 T€ mehr aufgewendet werden als geplant. So mussten u. a. zusätzliche und nicht eingeplante Mittel für brandschutztechnische Maßnahmen an einem neuen Gebäude für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen verausgabt werden. Die turnusmäßigen Wartungsaufwendungen lagen in 2024 mit 46 T€ über dem Planwert.

d) Bilanzielle Abschreibungen

Bei Planaufstellung wurde hinsichtlich des Abschreibungsanteils auf Neu-Investitionen von einem bestimmten Fertigstellungstermin (=anlagenbuchhalterischer Aktivierungszeitpunkt) aus gegangen. Da sich bei zahlreichen Baumaßnahmen im Hoch- und Tiefbaubereich die Fertigstellungstermine in das Jahr 2025 verschoben haben, konnten nicht alle ursprünglich geplanten Maßnahmen als abschreibungsfähige Vermögensgegenstände aktiviert werden. Dieser Einspar-Effekt korrespondiert allerdings mit den parallel sich ergebenden Minder-Erträgen, was den Anteil an ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten betrifft.

e) Transferaufwendungen

Im Produkt 05.01.02 (Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) entstanden Mehr-Aufwendungen i. H. v. 836 T€. In 2024 wurden wegen des Ukraine-Krieges mehr Flüchtlinge zugewiesen, als ursprünglich geplant.

Im gesamten Teilplan 06.01 (Jugendarbeit und Jugendhilfe) sind gegenüber der Planung Mehraufwendungen i. H. v. 727 T€ entstanden: Die höheren Ausgaben kamen durch Kostensteigerungen in den Einrichtungen (Tarifsteigerungen), kostenintensivere Einzelfälle, zusätzliche Kostenerstattungsfälle und Erhöhung der Unterhaltsvorschussempfänger zustande.

f) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen werden der Aufwandsart „sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugerechnet.

Zuführungen zu den Rückstellungen werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorgenommen und sind nicht Bestandteil der Haushaltsplanung. Durch Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen wurde das Jahresergebnis 2024 um 865 T€ belastet. Weitere Detailinformationen zur Entwicklung der sonstigen Rückstellungen können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe hierzu Anlage 6).

2.5 Finanzergebnis

Durch die Gegenüberstellung der "Finanzerträge" (siehe Pos. 19 der Ergebnisrechnung) und der "Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen" (siehe Pos. 20 der Ergebnisrechnung) errechnet sich das sog. Finanzergebnis.

Zu den Finanzerträgen zählen Zins- und Beteiligungserträge. Hohe Liquiditätsüberschüsse konnten am Kapitalmarkt sicher in Form von Tages- und Festgeld zinsbringend angelegt werden. (Plan: 30 T€ / Ergebnis: 330 T€). Zusätzlich wurden durch die Verzinsung des externen Cash-Pools (Kontenverbund Stadt und Stadtwerke Warstein bei der Sparkasse Hellweg-Lippe) zusätzlich 266 T€ ertragswirksam bei der Stadt verbucht.

Unter der Ausweisposition „Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen“ werden die Zinsen für Liquiditäts- und Investitionskredite ausgewiesen. So wurden Zinsaufwendungen für langfristige Investitionskredite i. H. v. 111 T€ ergebnismindernd berücksichtigt. Da in 2024 kein neuer Investitionskredit aufgenommen wurde, konnte die hierfür eingeplanten Zinsaufwendungen eingespart werden. Das Gleiche gilt für Zinsen, die für die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite eingeplant waren.

Auch die sog. Gewerbesteuererstattungszinsen zählen zu den "Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen". Hierfür wurden in 2024 73 T€ aufgewendet.

2.6 Außerordentliches Ergebnis

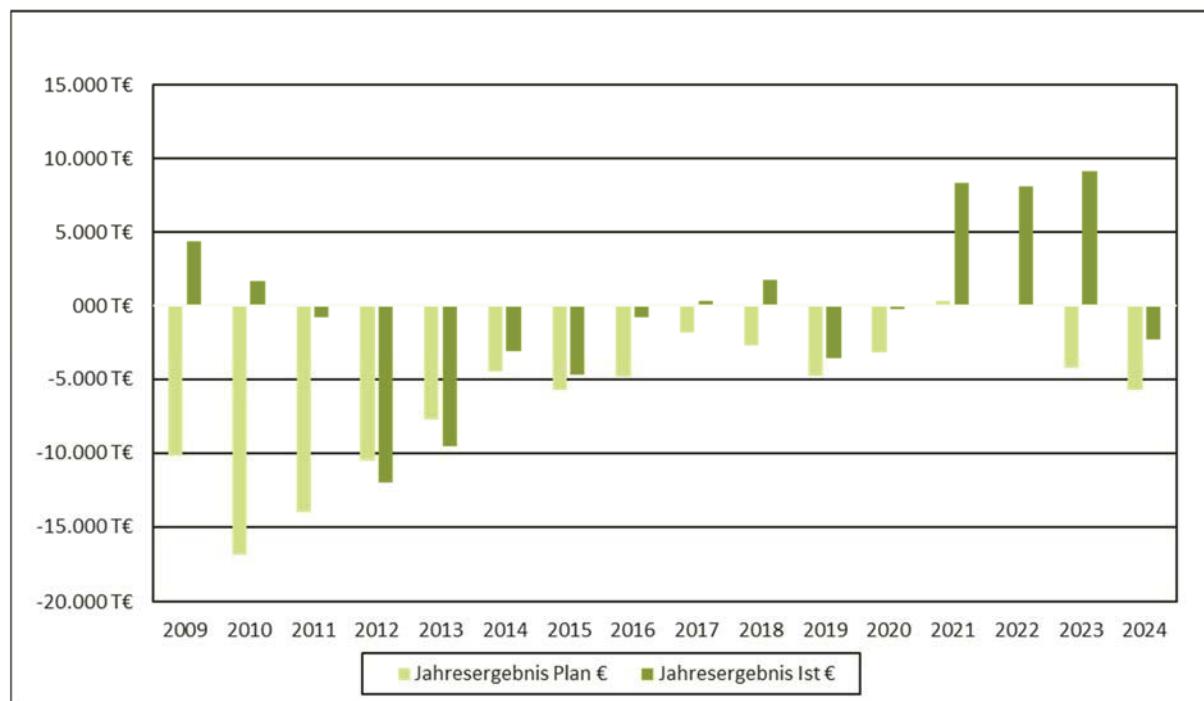
Gem. NKF-CUIG konnten bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für das Haushaltsjahre 2020 bis 2023 die entstandenen Minder-Erträge bzw. Mehr-Aufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukrainekrieges durch den Ansatz von außerordentlichen Erträgen neutralisiert werden. Die im Rahmen einer Nebenrechnung nachgewiesene Summe wurde bilanziell als Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen unter der Ausweisposition „Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert.

Die erstmalig mit dem Jahresabschluss 2020 angesetzte Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre ergebnismindernd abzuschreiben.

Darüber hinaus steht den Kommunen in 2026 das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

2.7 Entwicklung der Jahresergebnisse

Die nachfolgend aufgeführte Tabelle zeigt die Planergebnisse lt. Haushaltsplan und die im Rahmen der Jahresabschlüsse festgestellten Ergebnisse. In fast allen Jahren waren Mehr- bzw. Mindererträge bei der Gewerbesteuer verantwortlich für das jeweilige Jahresergebnis.



Unter Berücksichtigung der Haushaltsplanung 2025 und der dort verankerten mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 sind für die Folgejahre folgende Ergebnisse geplant:

- 2025: -4.181.829 €
- 2026: -10.237.813 €
- 2027: -7.375.417 €
- 2028: -10.689.369 €

3 Finanzlage

Die Finanzlage wird durch das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit beeinflusst. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sowohl Erträge und Einzahlungen als auch Aufwendungen und Auszahlungen oft voneinander abweichen. Ein direkter Vergleich ist deshalb selten möglich. Die Verbesserungen in der Ergebnisrechnung gegenüber der Planung 2024 wirken sich nach Abzug der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, Zuführungen / Entnahmen bei Rückstellungen) in der Regel auch positiv auf den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung aus.

| Finanzrechnung | Fortgeschriebener Ansatz € | Ergebnis € | Abweichung € |
|--|--------------------------------------|----------------------|------------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.363.064,00 | 2.750.065,69 | 6.113.129,69 |
| + Saldo aus Investitionstätigkeit | -8.597.654,33 | -1.683.710,28 | 6.913.944,05 |
| + Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.971.916,00 | -818.223,77 | -2.790.139,77 |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -9.988.802,33 | 248.131,64 | 10.236.933,97 |

Der um 6,1 Mio. € über der Planung liegende positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit begründet sich in erster Linie durch Mehr-Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Minder-Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Während gegenüber der Planung Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 2,3 Mio. € festgestellt wurden, konnten bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 3,8 Mio. € mehr erzielt werden.

Im Saldo aus Investitionstätigkeit werden den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenübergestellt.

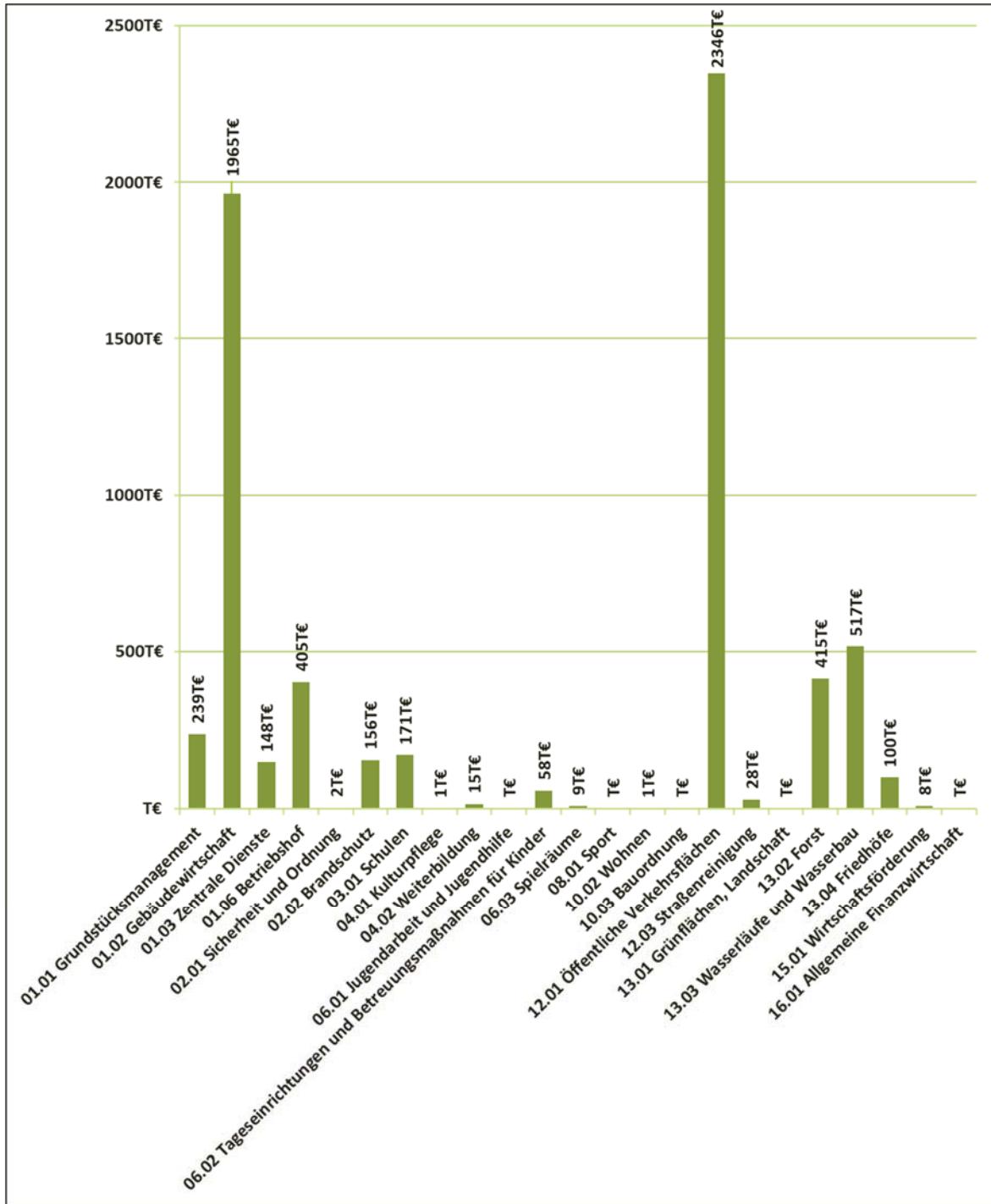
Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben sich für 2024 Minder-Einzahlungen von 2,3 Mio. €. Ein Großteil entfällt hierbei auf zahlungswirksam vereinnahmte Fördermittel, deren Abruf bei Baumaßnahmen oft an den zeitlichen Fortschritt gekoppelt sind. Zu den investiven Einzahlungen zählen auch die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Bildungspauschale sowie die Sport- und Feuerschutzpauschale. Bei allen Pauschalen ergeben sich gegenüber der Planung keine gravierenden Abweichungen.

Für 2024 wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 15,1 Mio. € (neu) geplant. Durch die Übertragung von Haushaltsmitteln aus dem Jahre 2023 nach 2024 in einer Größenordnung von 646 T€ standen somit als sog. fortgeschriebener Planansatz im Jahre 2024 investive Haushaltsmittel von 15,8 Mio. € zur Verfügung.

Da sich große kostenintensive Baumaßnahmen zeitlich verschoben und die Rechnungstellung für in 2024 erbrachte Leistungen erst in 2025 erfolgte, wurden in 2024 lediglich 6,6 Mio. € für Investitionen zur Auszahlung gebracht. Somit ergibt sich bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eine Abweichung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 9,2 Mio. €.

Im Rahmen von Ermächtigungsübertragungen wurden insgesamt 686 T€ an investiven Haushaltsmitteln in das Jahr 2025 übernommen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verteilen sich auf die einzelnen Produktgruppen (Teilpläne) wie folgt:



Nähere Informationen, in welcher Höhe investive Auszahlungen pro Maßnahme in 2024 angefallen sind, können der Anlage Nr. 7 zum Anhang (Investitionsübersicht) entnommen werden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beinhaltet die Zahlungsströme, die aus der Aufnahme und Tilgung von Darlehen resultieren. Hier sind sowohl die langfristigen Kredite (Investitionskredite) als auch die kurzfristigen Kredite (Liquiditätskredite) inbegriﬀen.

Die im Bestand befindlichen Investitionskredite haben - durch die quartalsweise zu zahlenden Tilgungsleistungen - den Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 820 T€ belastet. Kreditaufnahmen haben in 2024 nicht stattgefunden, so dass der Saldo aus Finanzierungstätigkeit

lediglich durch die turnusmäßigen Tilgungsleistungen für die Investitionskredite beeinflusst wurde.

Diese Entwicklung muss weiter differenziert betrachtet werden. Bei der Entwicklung der städtischen Liquiditätskredite bzw. des Bestandes an liquiden Mitteln muss berücksichtigt werden, dass diese stichtagsbezogen auch durch Einzahlungen und Auszahlungen im Investitionsbereich in hohem Maße beeinflusst werden. So entstanden in den letzten Jahren Einzahlungsüberschüsse im Investitionsbereich. Diese Überschüsse werden als Verbindlichkeit in Form von "erhaltenen Anzahlungen" bilanziert (Bestand zum 31.12.2024: 5,7 Mio. €) und führen zeitversetzt, wenn die Investitionsmaßnahmen durchgeführt werden, zu einem damit einhergehenden Anstieg der Liquiditätskredite. Dieser Trend kann nur durch die Aufnahme von langfristigen Investitionskrediten unterdrückt werden. Im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 ist die Aufnahme neuer Investitionskredite i. H. v. 8 Mio. € eingeplant.

4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Warstein wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2024 dargestellt. Aus den Veränderungen gegenüber dem Vorjahr lassen sich die Auswirkungen der Haushaltsausführung 2024 auf die Bilanz erkennen. Die vielfältigen Veränderungen bei den Bilanzpositionen und ihre Ursachen sind im Anhang (siehe unter Punkt "Erläuterungen zur Bilanz") dargestellt. Hier wird deshalb nur auf die wesentlichen Punkte eingegangen.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert.

| AKTIVA | | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € | Veränderung € | % |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 0. | Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 763.873,08 | 763.873,08 | 0,00 | 0,0 |
| 1. | Anlagevermögen | 179.105.736,66 | 177.914.566,24 | 1.191.170,42 | 0,7 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 79.528,96 | 109.779,72 | -30.250,76 | -27,6 |
| 1.2 | Sachlagen | 149.251.300,81 | 148.107.888,05 | 1.143.412,76 | 0,8 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 29.774.906,89 | 29.696.898,47 | 78.008,42 | 0,3 |
| 2. | Umlaufvermögen | 31.231.043,05 | 32.707.837,64 | -1.476.794,59 | -4,5 |
| 2.1 | Vorräte | 2.911.019,29 | 2.473.112,87 | 437.906,42 | 17,7 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.465.585,94 | 9.745.951,30 | -3.280.365,36 | -33,7 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2.4 | Liquide Mittel | 21.854.437,82 | 20.488.773,47 | 1.365.664,35 | 6,7 |
| 3. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 738.842,29 | 479.620,92 | 259.221,37 | 54,0 |
| | Summe AKTIVA | 211.839.495,08 | 211.865.897,88 | -26.402,80 | 0,0 |

Auf der **Aktiv-Seite** wird seit dem Jahre 2020 für den Jahresabschluss dem Anlagevermögen eine sog. Bilanzierungshilfe vorangestellt. Gem. NKF-CUIG wurde in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Ukrainekrieges durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen ermittelt und als sog. Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen unter der Ausweisposition „Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ zu aktiviert. Durch diesen Sachverhalt konnten die in 2020 bis 2023 entstandenen Minder-Erträge bzw. Mehr-Aufwendungen infolge der Corona-Pandemie sowie des aktuell noch anhaltenden Ukrainekrieges über die Bildung von außerordentlichen Erträgen neutralisiert werden. Diese Möglichkeit bestand in 2024 nicht mehr.

Der Buchbestand an Sachanlagen ist in einer Größenordnung von 1,1 Mio. € gestiegen. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen und Finanzanlagen haben sich wertmäßig gegenüber dem Vorjahr keine nennenswerten Veränderungen ergeben.

Weitere Details zur Entwicklung des Anlagevermögens können dem Anlagenspiegel entnommen werden (Siehe hierzu Anlage Nr. 1 zum Anhang).

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,5 Mio. € verringert. Der Forderungsbestand ging um 3,3 Mio. € zurück, der Bestand an liquiden Mitteln legte um 1,4 Mio. € zu.

Details zur Entwicklung der Forderungen können dem Forderungsspiegel entnommen werden (Siehe hierzu Anlage Nr. 3 zum Anhang).

Gegenüber 2023 veränderte sich der Bestand an aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um +259 T€. Weitere Informationen können dem Teil „Anhang – Erläuterungen zur Bilanz“ entnommen werden.

| PASSIVA | | 31.12.2024 | 31.12.2023 | Veränderung | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | | € | € | € | % |
| 1. | Eigenkapital | 94.356.054,23 | 96.658.671,06 | -2.302.616,83 | -2,4 |
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 0,00 | 0,0 |
| 1.2 | Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage | 24.029.185,32 | 14.880.111,01 | 9.149.074,31 | 61,5 |
| 1.4 | Verlustvortrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 1.5 | Jahresüberschuss -/fehlbetrag | -2.302.616,83 | 9.149.074,31 | -11.451.691,14 | -125,2 |
| 2. | Sonderposten | 48.366.643,26 | 48.966.032,55 | -599.389,29 | -1,2 |
| 3. | Rückstellungen | 39.586.234,61 | 38.777.688,03 | 808.546,58 | 2,1 |
| 4. | Verbindlichkeiten | 22.808.101,71 | 21.951.652,21 | 856.449,50 | 3,9 |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionskrediten | 4.174.518,31 | 5.054.945,78 | -880.427,47 | -17,4 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,0 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.013.558,64 | 1.373.417,23 | -359.858,59 | -26,2 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.619.420,29 | 1.479.769,98 | 139.650,31 | 9,4 |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten | 3.275.455,67 | 2.583.853,23 | 691.602,44 | 26,8 |
| 4.8 | Erhaltene Anzahlungen | 5.703.068,96 | 3.998.405,55 | 1.704.663,41 | 42,6 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondermögen | 3.022.079,84 | 3.461.260,44 | -439.180,60 | -12,7 |
| 5. | Passive Rechnungsabgrenzung | 6.722.461,27 | 5.511.854,03 | 1.210.607,24 | 22,0 |
| | Summe PASSIVA | 211.839.495,08 | 211.865.897,88 | -26.402,80 | 0,0 |

Auf der **Passiv-Seite** der Bilanz sinkt das Eigenkapital 2024 aufgrund des Jahresfehlbetrages Ergebnisses um 2,3 Mio. € (-2,4 %).

Der im Vorjahr erwirtschaftete Jahresüberschuss i. H. v. 9,1 Mio. € wird gem. den gesetzlichen Bestimmungen der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Die Sonderposten haben sich gegenüber 2023 um 0,6 Mio. € verringert. Während i. H. v. 3,3 Mio. € Sonderposten ertragswirksam aufgelöst wurden, erfolgte die Passivierung von neuen Sonderposten i. H. v. 2,7 Mio. €. Weitere Details zur Entwicklung der Sonderposten können dem Sonderpostenspiegel entnommen werden (siehe hierzu Anlage Nr. 2 zum Anhang).

Der Gesamtbestand der Rückstellungen hat gegenüber 2023 um 809 T€ zugenommen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 799 T€ erhöht. Bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Gebäude und Straßen) ist gegenüber 2023 eine Veränderung von -233 T€ zu verzeichnen. Der Bestand an sonstigen Rückstellungen ist gegenüber dem Vorjahr um 242 T€ gestiegen.

Weitere Details zur Entwicklung der Rückstellungen können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden (siehe hierzu Anlage Nr. 6 zum Anhang).

Die Rückstellungsbildungen sind nicht zahlungswirksam, so dass sie keine Auswirkungen auf die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Liquiditätskredite) haben. In den nächsten Jahren entstehen jedoch echte Zahlungsverpflichtungen. Diese werden dann aus den Rückstellungen finanziert und deuten auf einen höheren Liquiditätsbedarf hin. Dieser belastet dann die Finanzplanung künftiger Haushaltsjahre.

Bezogen auf den Gesamtbestand haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr um 856 T€ erhöht. Diese Veränderung gibt sich aufgrund folgender Teilveränderungen:

| | T€ |
|--|--------|
| • Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | -880 |
| • Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | -360 |
| • Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | +140 |
| • Erhaltene Anzahlungen | +1.704 |
| • Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen | -439 |
| • Sonstige Verbindlichkeiten | +692 |

Weitere Details zur Entwicklung der Verbindlichkeiten können dem Verbindlichkeitenspiegel entnommen werden (Siehe hierzu Anlage Nr. 4 zum Anhang).

In 2024 hat sich der Bestand an passiven RAP gegenüber dem Vorjahr um 1,2 Mio. € erhöht.

Eine Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur ist dem NKF-Kennzahlen-Set in der Anlage zu entnehmen.

5 Mitarbeiter

| Mitarbeiter | Stand 31.12.2024 | Stand 31.12.2023 | Veränd. |
|---|---------------------|---------------------|-----------|
| Beschäftigte insgesamt (ohne Stadtwerke) | 411 | 389 | 22 |
| davon tarifl. Beschäftigte | 374 | 355 | 19 |
| davon Beamte/innen | 37 | 34 | 3 |
| Beurlaubte (Mutterschutz, Zeitrente) | 15 | 15 | 0 |
| Beschäftigte in Altersteilzeit | 8 | 5 | 3 |
| davon Beschäftigte in der Arbeitsphase | 4 | 4 | 0 |
| davon Beschäftigte in der Freizeitphase | 3 | 1 | 2 |
| davon Beschäftigte im Teilzeitmodell | 1 | 0 | 1 |
| Auszubildende | 12 | 9 | 3 |
| davon tarifliche Auszubildende | 7 | 3 | 4 |
| davon Berufspraktikanten | 2 | 2 | 0 |
| davon Beamtenanwärter | 3 | 4 | -1 |

Der Anstieg ist im Wesentlichen bedingt durch die Einstellung von vier Schulsozialarbeiterinnen, Aufstockungen im Bereich des allgemeinen sozialen Dienstes, Einstellung von Raumpflegerinnen zur Sicherung der Eigenreinigung, Neubesetzung der neu geschaffenen zentralen Vergabestelle mit zwei Mitarbeitern, Einstellung einer Mitarbeiterin im Bereich technische Rechnungsprüfung und eines Asylhausmeisters, Ausweitung der Betreuung in den Kindertageseinrichtungen und der Beschäftigung von Vertretungskräften für erkrankte Mitarbeiter. Im Bereich Forst wurden in 2024 eine Auszubildende sowie drei tariflich beschäftigte Auszubildende im Verwaltungsbereich neu eingestellt.

6 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Derartige Sachverhalte liegen nicht vor.

7 Internes Kontrollsystem (IKS) - Risikomanagement

Im Rahmen eines "Internen Kontrollsysteams" (IKS) erfolgt die Sicherung von Vermögen und Informationen gegen Verluste durch die Bereitstellung verlässlicher, vollständiger und zeitnahe Aufzeichnungen aus dem Rechnungswesen. Zum IKS gehören Risikoanalyse und -bewertung mit darauf aufbauenden Steuerungs- und Kontrollmaßnahmen in allen Prozessen des Rechnungswesens.

In der Stadt Warstein wird das IKS durch die ständige Überwachung der Haushaltswirtschaft, die erlassenen Dienstanweisungen, die Schulung von Mitarbeitern und Checklisten umgesetzt. Pro Quartal wurde über den aktuellen Stand der Haushaltführung dem Rat Bericht erstattet. Zum Stichtag 30.09.2024 wurden die einzelnen Sachgebiete angehalten, für die in ihrer

Zuständigkeit befindlichen Buchungsstellen der Ergebnisrechnung einen prognostizierten Ergebniswert zum Bilanzstichtag 31.12.2024 abzugeben. Hier ist man seinerzeit allerdings noch von einer Verschlechterung des Jahresergebnisses i. H. v. 545 T€ gegenüber der Planung ausgegangen. Der Quartalsbericht deutete seinerzeit auf einen ggfs. eintretenden Jahresverlust i. H. v. 6,3 Mio. € hin.

8 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

8.1 Entwicklung des Eigenkapitals

Nach der Schlussbilanz der Stadt Warstein setzt sich das Eigenkapital per 31.12.2023 wie folgt zusammen:

| Eigenkapital | 31.12.2024 € | 31.12.2023 € | 31.12.2022 € |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Allgemeine Rücklage am 01.01. | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 71.012.590,16 |
| Berichtigung Wertansätze Eröffnungsbilanz - Aktiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Berichtigung Wertansätze Eröffnungsbilanz - Passiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Veränderungen der allgemeinen Rücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ergebnisverwendung Vorjahr gem. Ratsbeschluss | 0,00 | 0,00 | 1.616.895,58 |
| Allgemeine Rücklage am 31.12. | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 |

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Ausgleichsrücklage am 01.01. | 14.880.111,01 | 6.759.429,02 | 0,00 |
| Ergebnisverwendung Vorjahr gem. Ratsbeschluss | 9.149.074,31 | 8.120.681,99 | 6.759.429,02 |
| Ausgleichsrücklage am 31.12. | 24.029.185,32 | 14.880.111,01 | 6.759.429,02 |

| | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|
| Jahresergebnis lt. Ergebnisrechnung | -2.302.616,83 | 9.149.074,31 | 8.120.681,99 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|

| | | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Eigenkapital gesamt | 94.356.054,23 | 96.658.671,06 | 87.509.596,75 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

Der Ergebnisplan wies für das Haushalt Jahr 2024 ein Defizit von 5,8 Mio. € aus. Lt. Ergebnisrechnung 2024 ergibt sich eine Verbesserung auf einen Jahresfehlbetrag i. H. v. 2,3 Mio. €.

Lt. § 96 Abs. 1 S. 3 GO NRW (alte Fassung) wurde bis einschließlich 2022 hinsichtlich der Ergebnisverwendung gefordert, dass die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage – verursacht durch Jahresfehlbeträge der letzten 3 Haushaltjahre – zunächst wieder ausgeglichen werden müssen, bevor eine Zuführung von erzielten Jahresüberschüssen zur Ausgleichsrücklage erfolgt. Mit Einführung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetztes – anzuwenden ab dem Jahresabschluss 2024 – ist diese Verpflichtung entfallen. Nunmehr ist es zulässig, Jahresfehlbeträge auf neue Rechnung vorzutragen.

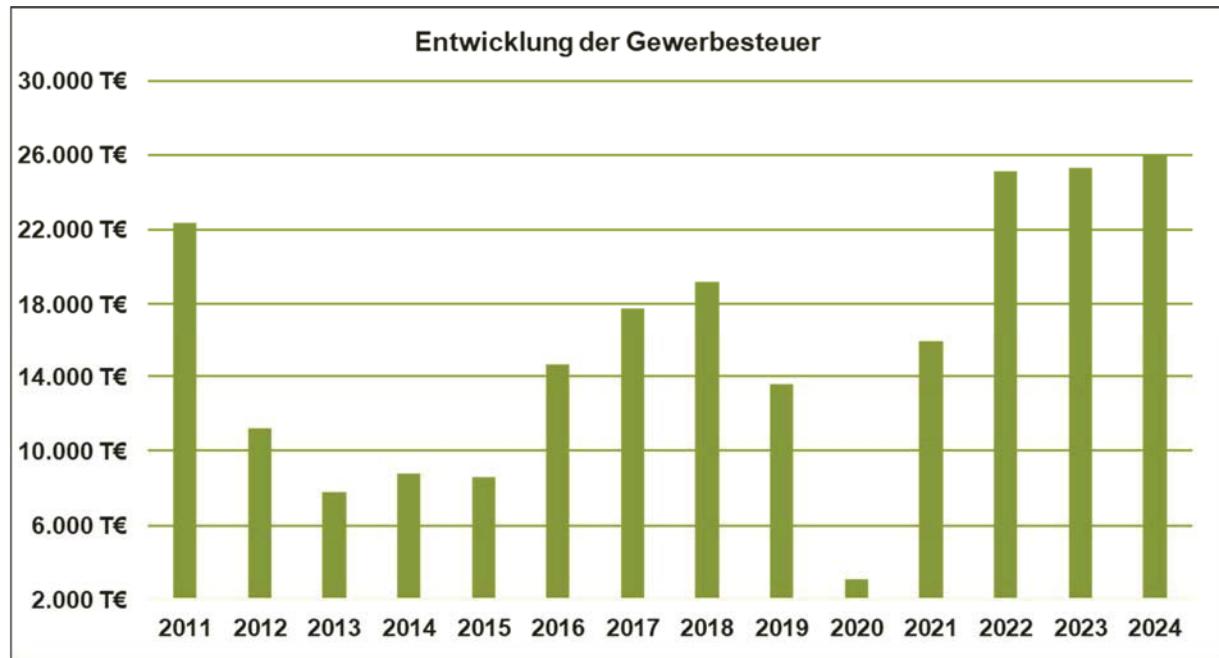
Gem. den gesetzlichen Bestimmungen erfolgt die Ergebnisverwendung des im Vorjahr (2023) erzielten Jahresüberschusses in 2024 zugunsten der Ausgleichsrücklage (+9,1 Mio. €).

Unter Einbeziehung der im Ergebnisplan des Haushalts 2025 geplanten Jahresergebnisse wird sich das Eigenkapital bis 2028 wie folgt entwickeln:

| Eigenkapital | 31.12.2023 € | 31.12.2024 € | 31.12.2025 € | 31.12.2026 € | 31.12.2027 € | 31.12.2028 € |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Allgemeine Rücklage am 01.01. | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 |
| Sonstige Veränderungen der allgemeinen Rücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verrechnung / Verwendung des Vorjahresergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -68.490,51 |
| Allgemeine Rücklage am 31.12. | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.629.485,74 | 72.560.995,23 |
| Ausgleichsrücklage am 01.01. | 6.759.429,02 | 14.880.111,01 | 24.029.185,32 | 21.726.568,49 | 17.544.739,49 | 7.306.926,49 |
| Verrechnung / Verwendung des Vorjahresergebnisses | 8.120.681,99 | 9.149.074,31 | -2.302.616,83 | -4.181.829,00 | -10.237.813,00 | -7.306.926,49 |
| Ausgleichsrücklage am 31.12. | 14.880.111,01 | 24.029.185,32 | 21.726.568,49 | 17.544.739,49 | 7.306.926,49 | 0,00 |
| Jahresüberschuss /-fehlbetrag (ab 2025 Planergebnisse lt. Haushalt 2025) | +9.149.074,31 | -2.302.616,83 | -4.181.829,00 | -10.237.813,00 | -7.375.417,00 | -10.689.369,00 |
| Eigenkapital gesamt | 96.658.671,06 | 94.356.054,23 | 90.174.225,23 | 79.936.412,23 | 72.560.995,23 | 61.871.626,23 |

Die finanzielle Situation der Stadt wird in hohem Maße von der Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens bestimmt.

Die Erfahrungen aus der Vergangenheit sowie dem abgelaufenen Haushaltsjahr zeigen, dass die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Warstein von Jahr zu Jahr enorm schwanken (siehe Schaubild auf der nachfolgenden Seite). Die Entwicklung der Gewerbesteuer in den Jahren 2012 bis 2015 zeigt, dass bei der Festlegung des Planansatzes für die Gewerbesteuer Vorsicht geboten ist. Das erhöhte Aufkommen der Jahre 2008 bis 2011 und 2016 bis 2018 sowie 2022 und 2023 beruhte auf Abschlussveranlagungen aus Vorjahren und der damit einhergehenden Anpassung der Vorauszahlungen bei wenigen Steuerfällen. 2024 wurde der Planansatz für die Gewerbesteuer von 28 Mio. € um 2 Mio. € verfehlt. Hier zeigt sich auch die Achilles-Ferse der städtischen Finanzen. Im Bestand der Gewerbesteuer zahlenden Unternehmen befinden sich nur wenige Unternehmen mit 7-stelligen Steuerbeträgen. Verbessert oder verschlechtert sich die wirtschaftliche Situation dieser Unternehmen, spiegelt sich dies unmittelbar oder zeitversetzt in den Gewerbesteuererträgen der Stadt wieder. Diesem Risiko stehen stetig steigende Aufwendungen (z.B. im Bereich Jugendhilfe, Tarifsteigerungen, Preissteigerungen, Kreisumlage usw). gegenüber und verschärfen die Situation zusätzlich.



8.2 Ausblick

Nach der Haushaltsplanung 2025 besteht die Gefahr, dass der Bestand der Ausgleichsrücklage bis 2028 vollständig aufgezehrt wird.

Die Gewerbesteuer hat, wie im Jahresabschluss bereits mehrfach ausgeführt, erheblichen Einfluss auf die finanzielle Entwicklung des Haushalts der Stadt Warstein.

Aufgrund der extrem schwankenden Erträge aus der Gewerbesteuer ist eine zuverlässige Prognose der künftigen Gewerbesteuererträge in der Haushaltsplanung nahezu unmöglich. Die bedeutendsten gewerbesteuernahmenden Betriebe lassen sich hinsichtlich ihrer wirtschaftlichen Entwicklung nicht (oder nur wenig) durch die Stadt "in die Karten gucken", um ggf. die Entwicklung der Gewerbesteuer besser einschätzen zu können. Aufgrund der Erfahrungen aus der Vergangenheit ist also weiterhin Vorsicht bei der Festlegung der Planansätze im Haushalt geboten.

Hauptursachen für die Sprünge bei der Gewerbesteuer sind naturgemäß die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung, welche, teils zeitversetzt, nennenswerte Auswirkungen auf die Gewerbesteuer hat und Betriebsprüfungen des Finanzamtes von Jahresabschlüssen vergangener Jahre, welche letztlich zu Nachzahlungsforderungen der Stadt in einem Abschlussjahr führen. Aufgrund von Klagen der Unternehmen gegen den Grundlagenbescheid des Finanzamtes kann es jedoch dazu kommen, dass die Stadt - je nach Ausgang des Gerichtsverfahrens - in künftigen Jahren zu einer (teilweisen) Rückzahlung der damaligen Nachzahlung verpflichtet wird. Die Rückzahlungen inkl. Zinsen belasten dann das jeweilige Abschlussjahr natürlich in erheblichem Maße.

Außerdem kann eine Betriebsprüfung durch das Finanzamt auch dazu führen, dass die Vorauszahlungen auf die Gewerbesteuer zu hoch angesetzt waren, und die endgültige Veranlagung zu einer anteiligen Rückzahlung von Gewerbesteuer an die Unternehmen führt.

Neben den Risiken, welche sich aus dem schwankenden Gewerbesteueraufkommen ergeben, sind beispielhaft weitere Risiken zu nennen, die die Haushaltsplanung wesentlich beeinflussen können:

- Einbrechende Schlüsselzuweisungen
- Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs (z.B. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer),
- Belastungen des Haushaltes durch Gesetzesänderungen (z.B. Datenschutzgrundverordnung, Krankenhausfinanzierungsgesetz),
- Entwicklung Kreisumlage,
- Kostenübernahme bzw. Höhe der Landeszweisungen zur Unterbringung von Flüchtlingen,
- Entwicklung der Kosten im Sozial- u. Jugendbereich, Anstieg der Fallzahlen
- Entwicklung der Erträge bzw. Mehraufwendungen im Forst aufgrund von Kalamitäten,
- Sanierungsbedarfe beim städtischen Infrastrukturvermögen
- Inflation,
- Zinsänderungsrisiko.

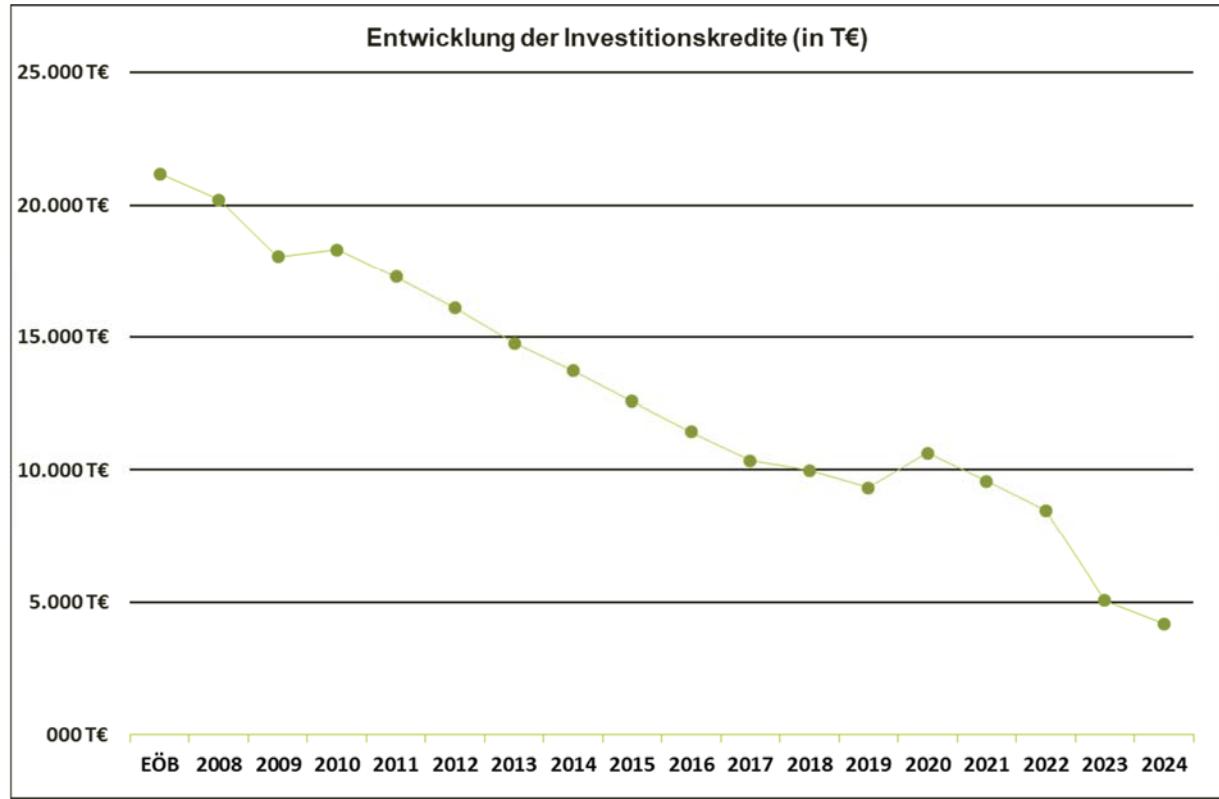
Die oben genannten Risikofaktoren können jedoch wenig bis gar nicht von Rat und Verwaltung beeinflusst werden. Die Entwicklungen in diesen Bereichen werden daher mit großer Sorge gesehen.

Abzuwarten bleibt, in welcher Höhe Erträge aus den erneuerbaren Energien (z.B. Windkraft) die Ertragssituation verbessern werden.

8.2.1 Entwicklung der Investitionskredite

Während zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 der Restschuldsaldo bei den Investitionskrediten noch bei 21,2 Mio. € lag, weist die Schlussbilanz per 31.12.2024 einen auf 4,2 Mio. € reduzierten Bestand auf. 820 T€ wurden turnusmäßig getilgt. Vom Gesamtbestand aller Investitionskredite entfallen 833 T€ auf die bei der Stadt Warstein bilanzierten Tranchen aus dem Programm „Gute Schule 2020“. Gegenüber dem Vorjahr hat sich dieser Kreditanteil um 59 T€ durch die vom Land NRW übernommenen Tilgungsleistungen reduziert.

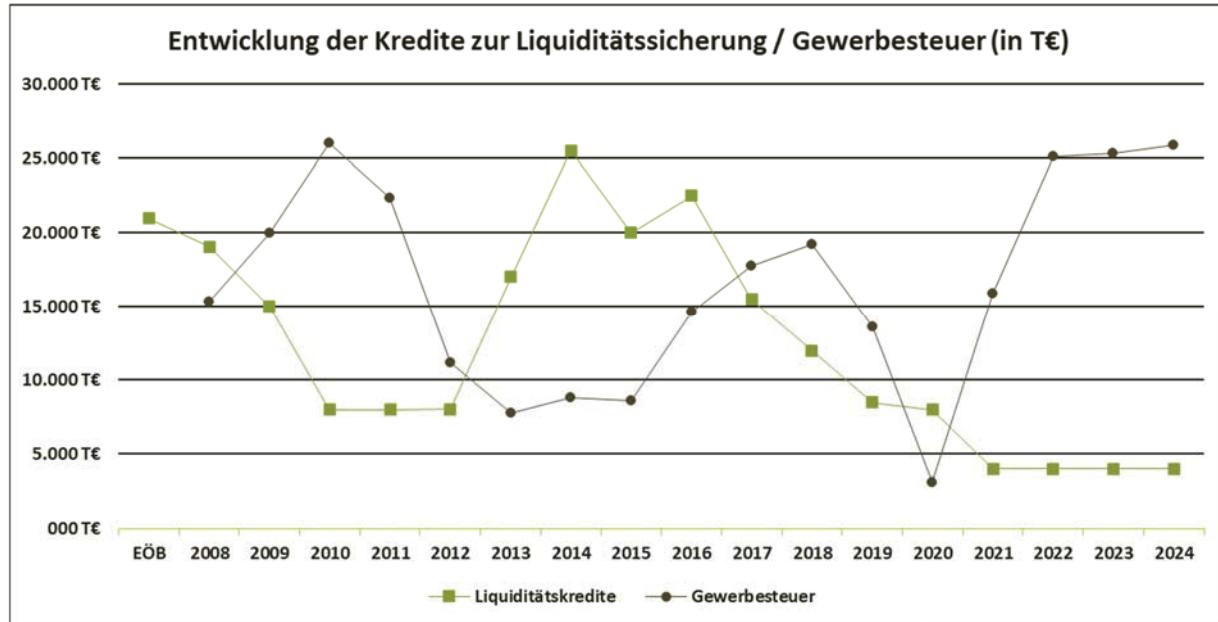
Weitere Detailinformationen zu den haushaltrechtlichen "Besonderheiten" dieses Programm können dem Anhang (Siehe hierzu Teil "Sonstige Angaben / Nr. 6) entnommen werden.



Die mittelfristige Finanzplanung des Haushalts 2025 sieht für die Jahre 2025 bis 2028 die Aufnahme neuer Investitionskredite i. H. v. 8 Mio. € vor.

8.2.2 Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Wie stark sich ein hohes Gewerbesteueraufkommen auf die Liquiditätssituation auswirkt, wird in der nachstehend aufgeführten Grafik deutlich: so führten die extrem hohen Gewerbesteuererträge in den Jahren 2010 (26 Mio. €), 2011 (22 Mio. €) und 2023 (25 Mio. €) zu einem deutlichen Rückgang an benötigten Liquiditätskrediten. Der Einbruch der Gewerbesteuer in den Jahren 2013 bis 2015 auf ein Niveau von unter 9 Mio. € ließ den Bestand wieder auf über 25 Mio. € im Jahre 2014 ansteigen. In 2018 konnten aufgrund hoher Gewerbesteuerzahlungen 3,5 Mio. € an Liquiditätskrediten zurückgezahlt werden. Auch das Jahr 2019 führte ein hohes Gewerbesteueraufkommen von 13,6 Mio. € zu einer wiederholten Rückzahlung der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite in gleicher Höhe (3,5 Mio. €). Trotz der Corona-Pandemie konnte in 2020, u.a. Dank der Zahlung von Bund und Land aus dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz und vieler weiterer Effekte, der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung um eine halbe Mio. € gesenkt werden. Auch im Jahre 2022 lag das Aufkommen an Gewerbesteuer deutlich über dem Planansatz (Plan: 14 Mio. € / Ergebnis: 25,1 Mio. €). Dieser positive Trend setzte sich auch im Jahre 2023 fort. So konnten 2023 gegenüber dem Planansatz (19 Mio. €) 6,3 Mio. € Mehr-Erträge (Ergebnis: 25,3 Mio. €) bei der Gewerbesteuer verbucht werden. Zum 31.12.2024 beträgt der Bestand an Liquiditätskrediten unverändert 4 Mio. €. Aufgrund des Bestandes an liquiden Mitteln zum Stichtag 31.12.24 (21,9 Mio. €) wäre eine vollständige Rückzahlung der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite möglich. Allerdings lässt die geschlossene Kreditvereinbarung mit dem Darlehensgeber bis 24.06.2025 keine vorzeitige Rückzahlung zu. Positiver Nebeneffekt: die Stadt Warstein erhält für die „Abnahme“ der 4 Mio. € eine Verzinsung von 0,05 %.



Warstein, 15.10.2025

in Vertretung

gez.

gez.

(Dr. Schöne)
Bürgermeister

(Redder)
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

ANLAGEN ZUM LAGEBERICHT

- Erläuterungen zum NKF-Kennzahlen-Set
- NKF-Kennzahlen-Set

Erläuterungen zum NKF-Kennzahlen-Set

| Kennzahlen | Berechnung |
|---|---|
| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation | |
| Aufwandsdeckungsgrad | <u>Ordentliche Erträge x 100</u> Ordentliche Aufwendungen |
| Eigenkapitalquote I | <u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme |
| Fehlbetragsquote | <u>negatives Jahresergebnis x 100</u> Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage |
| Eigenkapitalquote II | <u>Eigenkapital + Sonderposten f. Zuw./Beiträge x 100</u> Bilanzsumme |
| Vermögenslage | |
| Infrastrukturquote | <u>Infrastrukturvermögen x 100</u> Bilanzsumme |
| Abschreibungsintensität | <u>Bilanzielle Abschreibung a. Anlagevermögen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen |
| Drittfinanzierungsquote | <u>Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten x 100</u> Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen |
| Investitionsquote | <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Abgänge des AV + Abschreibungen AV |
| Finanzlage | |
| Anlagendeckungsgrad II | Eigenkapital + Sonderposten f. Zuwendungen + <u>langfristiges Fremdkapital x 100</u> Anlagevermögen |
| Dynamischer Verschuldungsgrad | <u>Effektivverschuldung</u> Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (FR) |
| Liquidität II. Grades | <u>Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen x 100</u> kurzfristige Verbindlichkeiten |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | <u>kurzfristige Verbindlichkeiten x 100</u> Bilanzsumme |
| Zinslastquote | <u>Finanzaufwendungen x 100</u> ordentliche Aufwendungen |
| Ertragslage | |
| Netto-Steuerquote bzw. Allgem. Umlagequote | <u>Steuererträge - Gewst.Umlage - Fonds Dt. Einheit x 100</u> ordentliche Erträge - Gewst.Umlage - Fonds Dt. Einheit |
| Zuwendungsquote | <u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> ordentliche Erträge |
| Personalintensität | <u>Personalaufwendungen</u> ordentliche Aufwendungen |
| Sach- und Dienstleistungs- intensität | <u>Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen x 100</u> ordentlichen Aufwendungen |
| Transferaufwandquote | <u>Transferaufwendungen x 100</u> ordentliche Aufwendungen |

Aufwanddeckungsgrad (ADG)

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

Eigenkapitalquote I (EKQ1)

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Sie wird zur Beurteilung der Kapitalkraft herangezogen. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Die Eigenkapitalquote kann damit auch bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Fehlbetragsquote I (FBQ1)

Die Quote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

Mit der Kennzahl "Fehlbetragsquote" wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zur vorhandenen Ausgleichsrücklage gesetzt. Durch diese Kennzahl wird die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage durch das negative Jahresergebnis ausgewiesen.

Eigenkapitalquote II (EkQ2)

Die Kennzahl Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen Sonderposten" (aus Zuwendungen und Beiträgen) erweitert.

Infrastrukturquote (IsQ)

Die Kommunen verfügen in der Regel über ein umfangreiches, der Daseinsvorsorge dienendes Infrastrukturvermögen. Die 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 entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgrößen der Kommune oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Abschreibungsintensität (Abl)

Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Folglich sind die Abschreibungen faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl "Abschreibungsintensität" gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist. Bei der Interpretation dieser Kennzahl ist jedoch zu berücksichtigen, dass eine niedrige Abschreibungsintensität auch widerspiegeln kann, dass eine Kommune ihr Anlagevermögen weitgehend abgeschrieben hat, ohne es in angemessenen Umfang durch neue Anlagen zu ersetzen, d. h. dass eine Überalterung des Anlagevermögens vorliegt.

Drittfinanzierungsquote (DfQ)

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

Investitionsquote (InQ)

Diese Kennzahl sagt aus, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Anlagedeckungsgrad II (ADG2)

Mit dieser Kennzahl soll die langfristige Kapitalverwendung der Kommunen bewertet werden. Der Deckungsgrad 2 zeigt, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind, also durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Sie sollte mindestens 100 % betragen, denn andernfalls sind Teile des Anlagevermögens lediglich durch kurzfristiges Kapital finanziert.

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsG)

Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen. Sie hat einen dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogenen Größe darstellt. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Berechnung Effektive Verschuldung:
Verbindlichkeiten + Rückstellungen + SoPo Gebührenausgleich
. / Liquide Mittel
. / kurzfristige Forderungen
= Effektive Verschuldung

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Liquidität 2. Grades (Li2)

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

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

Die Kennzahl sagt aus, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Aufgenommene Kassenkredite werden in der kommunalen Bilanz als Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung angesetzt.

Zinslastquote (ZLQ)

Die Kennzahl "Zinslastquote" zeigt auf, welche zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Kennzahl unterstützt einen interkommunalen Vergleich besser als die Angabe der absoluten Höhe der Zinsen oder der Finanzaufwendungen insgesamt.

Steuerquote (StQ)

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

Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Zuwendungsquote (ZwQ)

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

Personalintensität (PI)

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

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

Vielfach sind die Entscheidungen einer Kommune "Make-or-Buy-Entscheidungen". Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit ihr lässt sich beurteilen, in welchem Umfang kommunale Zahlungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine u. a. erfolgen. Die Kennzahl unterstützt einen interkommunalen Vergleich besser als die Angabe der absoluten Höhe der Transferleistungen, wenn nicht zwischen Sozialtransfer und Zuwendungen unterschieden wird.

NKF-Kennzahlenset NRW

Eckdaten zur Gemeinde (GV)



| | |
|--------------------------------|--|
| Gemeinde (GV): | STADT WARSTEIN |
| Körperschafts-Status: | Mittlere kreisangehörige Stadt |
| Einwohnerzahl: | 24.988 |
| Haushaltssituation: | fiktiv ausgeglichener Haushalt 2024 |
| Sog. Optionskommune: | Nein |
| Bilanzsumme: | 211.839.495 € |
| Höhe der Allgemeinen Rücklage: | 72.629.486 € |
| Höhe der Ausgleichsrücklage: | 24.029.185 € |
| Jahresergebnis (2024) | -2.302.617 € |

NKF-Kennzahlenset NRW

Wertgrößen zur Ermittlung von Kennzahlen

2024

| Gemeinde (GV): | | STADT WARSTEIN | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------|------------|----------|
| Einwohnerzahl: | | 24.988 | Körperschafts-Status: | Mittlere Kreisangehörige Stadt | | | |
| Sog. Optionskommune: | | Nein | Haushaltssituation: | fiktiv ausgewählter Haushalt 2024 | | | |
| Haushaltsjahr | | Vorvorjahr (IST) | Vorjahr (IST) | Abschlussjahr | Planjahr | Planjahr | Planjahr |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Daten aus dem Ergebnisplan / der Ergebnisrechnung | | | | | | | |
| Erträge aus Steuern und ähnл. Abgaben | 49.499.912 | 50.137.864 | 51.704.826 | 57.036.269 | 53.480.039 | 54.514.835 | |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.135.177 | 20.122.884 | 13.579.186 | 18.058.925 | 13.444.946 | 13.642.701 | |
| Öffentliche Erträge | 80.530.614 | 84.679.547 | 82.258.062 | 89.155.466 | 80.759.365 | 80.717.569 | |
| Personalaufwendungen | 18.414.582 | 19.678.946 | 22.874.066 | 24.176.025 | 24.055.278 | 24.417.339 | |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.277.219 | 11.611.888 | 11.615.305 | 14.553.770 | 11.739.967 | 11.490.817 | |
| Bilanzielle Abschreibungen | 5.674.119 | 5.650.292 | 5.564.643 | 5.877.067 | 6.363.728 | 7.167.430 | |
| Transferaufwendungen | 31.530.110 | 32.971.503 | 37.953.977 | 41.527.604 | 42.764.704 | 44.139.631 | |
| Öffentliche Aufwendungen | 72.082.307 | 75.531.134 | 84.973.183 | 95.011.742 | 92.455.970 | 93.468.586 | |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 363.307 | 228.886 | 185.295 | 149.326 | 315.421 | 417.853 | |
| Finanzergebnis | -327.625 | -27.477 | -412.505 | -130.776 | -297.871 | 3.599.697 | |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 28.078 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daten aus dem Finanzplan / der Finanzrechnung | | | | | | | |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 10.684.286 | 9.694.575 | 2.750.066 | -4.107.678 | -10.709.331 | -5.469.993 | |
| Bilanzdaten | | | | | | | |
| Status der Bilanz | Schlussbilanz 31.12.2022 | Schlussbilanz 31.12.2023 | Schlussbilanz 31.12.2024 | | | | |
| Infrastrukturmögen | vom Rat festgestellt | vom Rat festgestellt | von Prüfung | | | | |
| Anlagevermögen | 61.022.672 | 59.234.505 | 58.541.054 | | | | |
| Liquide Mittel | 177.655.046 | 177.914.566 | 179.105.737 | | | | |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 14.017.262 | 20.488.773 | 21.854.438 | | | | |
| Allgemeine Rücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausgleichsrücklage | 72.629.486 | 72.629.486 | 72.629.486 | 72.629.486 | 72.629.486 | 72.629.486 | |
| Eigenkapital gesamt | 6.759.429 | 14.880.111 | 24.029.185 | 21.726.568 | 17.544.739 | 7.306.926 | |
| Sonderposten für Zuwendungen | 87.509.597 | 96.658.671 | 94.356.054 | 90.174.225 | 79.936.412 | 72.560.995 | |
| Sonderposten für Beiträge | 36.945.630 | 39.335.164 | 39.276.976 | | | | |
| Pensionsrückstellungen | 8.686.883 | 8.272.098 | 7.782.952 | | | | |
| Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 29.443.269 | 28.632.282 | 29.431.340 | | | | |
| Fremdkapital gesamt | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Bilanzsumme | 61.908.989 | 60.903.339 | 62.523.698 | | | | |
| Sonstige Daten | | | | | | | |
| Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenpiegel) | 8.924.161 | 5.916.504 | 6.804.650 | | | | |
| Anlagevermögen: Zuschriften im Haushaltsjahr (Anlagenpiegel) | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenpiegel) | 341.447 | 119.344 | 234.058 | | | | |
| Anlagevermögen: Abschriften im Haushaltsjahr (Anlagenpiegel) | 5.674.119 | 5.650.292 | 5.564.643 | | | | |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitspiegel) | 14.528.111 | 12.232.292 | 17.131.418 | | | | |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel) | 5.354.127 | 3.036.657 | 3.027.865 | | | | |
| Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel) | 4.886.582 | 9.378.912 | 6.019.278 | | | | |
| Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten (Sonderpostenspiegel) | 3.268.199 | 3.277.623 | 3.311.988 | 3.361.512 | 3.361.512 | 3.670.782 | |
| Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit) | 1.914.056 | 1.780.435 | 2.062.320 | 2.382.608 | 2.382.608 | 1.940.217 | |

NKF-Kennzahlenset NRW

Gemeinde (GV): STADT WARSTEIN

| | IST 2022 | IST 2023 | IST 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad | 111,7% | 112,1% | 96,8% | 93,8% | 87,3% | 86,4% |
| Eigenkapitalquote 1 | 43,5% | 45,6% | 44,5% | k.A. | k.A. | k.A. |
| Eigenkapitalquote 2 | 66,1% | 68,1% | 66,8% | k.A. | k.A. | k.A. |
| Fehlbetragsquote | -10,2% | -10,5% | 2,4% | 6,3% | 13,3% | 11,4% |
| Infrastrukturquote | 30,3% | 28,0% | 27,6% | | | |
| Abschreibungsintensität | 7,9% | 7,5% | 6,5% | 6,2% | 6,9% | 7,7% |
| Drittfinanzierungsquote | 57,6% | 58,0% | 59,5% | 59,5% | 52,8% | 51,2% |
| Investitionsquote | 148,4% | 102,5% | 117,3% | | | |
| Anlagendeckungsgrad 2 | 94,5% | 98,9% | 97,1% | | | |
| Dynamischer Verschuldungsgrad | 4,0 | 3,2 | 12,6 | | | |
| Liquidität 2. Grades | 130,1% | 244,2% | 162,7% | | | |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | 7,2% | 5,8% | 8,1% | | | |
| Zinslastquote | 0,5% | 0,3% | 0,2% | 0,2% | 0,3% | 0,4% |
| Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote | 60,5% | 58,3% | 61,9% | 63,0% | 65,4% | 66,7% |
| Zuwendungsquote | 21,3% | 23,8% | 16,5% | 20,3% | 16,6% | 16,9% |
| Personalintensität | 25,5% | 26,1% | 26,9% | 25,4% | 26,0% | 26,1% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 12,9% | 15,4% | 13,7% | 15,3% | 12,7% | 12,3% |
| Transferaufwandsquote | 43,7% | 43,7% | 44,7% | 43,7% | 46,3% | 47,2% |

Teilrechnungen nach

PRODUKTBEREICHEN

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.152.801,18 | 2.100.170,00 | 2.139.845,44 | 39.675,44 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.021,00 | 3.150,00 | 481,00 | -2.669,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 178.114,34 | 148.080,00 | 175.139,73 | 27.059,73 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 457.963,45 | 472.236,00 | 551.433,34 | 79.197,34 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.834.116,14 | 749.358,00 | 2.186.152,60 | 1.436.794,60 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 168.314,69 | 174.000,00 | 170.371,77 | -3.628,23 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.792.330,80 | 3.646.994,00 | 5.223.423,88 | 1.576.429,88 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -8.054.660,21 | -10.199.038,00 | -9.880.756,63 | 318.281,37 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.322.400,52 | -3.260.700,00 | -2.275.710,40 | 984.989,60 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.411.754,66 | -4.544.100,00 | -4.663.552,19 | -119.452,19 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.130.229,18 | -2.473.541,00 | -2.184.653,01 | 288.887,99 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -178.260,49 | -190.000,00 | -283.525,53 | -93.525,53 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.118.440,22 | -2.162.698,00 | -2.041.307,82 | 121.390,18 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -19.215.745,28 | -22.830.077,00 | -21.329.505,58 | 1.500.571,42 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -14.423.414,48 | -19.183.083,00 | -16.106.081,70 | 3.077.001,30 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -14.423.414,48 | -19.183.083,00 | -16.106.081,70 | 3.077.001,30 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -14.423.414,48 | -19.183.083,00 | -16.106.081,70 | 3.077.001,30 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -14.423.414,48 | -19.183.083,00 | -16.106.081,70 | 3.077.001,30 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 15.144.887,84 | 19.823.240,01 | 17.460.823,61 | -2.362.416,40 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.806.034,02 | -2.398.304,51 | -2.976.608,76 | -578.304,25 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -2.084.560,66 | -1.758.147,50 | -1.621.866,85 | 136.280,65 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Vorjahr 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------|---|--|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -25.153,00 | 0,00 | 0,00 | 25.153,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 379.839,24 | 258.030,00 | 0,00 | 53.110,78 | -204.919,22 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.317,00 | -69.708,00 | 0,00 | -84.555,60 | -14.847,60 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 170.238,06 | 148.080,00 | 0,00 | 193.100,62 | 45.020,62 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 500.862,38 | 458.886,00 | 0,00 | 463.081,24 | 4.195,24 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 684.300,82 | 128.526,00 | 0,00 | 1.023.680,58 | 895.154,58 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.736.557,50 | 898.661,00 | 0,00 | 1.648.417,62 | 749.756,62 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -7.374.359,23 | -8.449.938,00 | 0,00 | -8.015.740,52 | 434.197,48 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.965.990,43 | -1.993.000,00 | 0,00 | -1.900.908,55 | 92.091,45 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.821.201,84 | -5.354.552,00 | 0,00 | -4.988.400,48 | 366.151,52 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -140.295,00 | -190.000,00 | 0,00 | -347.296,25 | -157.296,25 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.623.217,08 | -2.166.198,00 | 0,00 | -1.797.578,97 | 368.619,03 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -15.925.063,58 | -18.153.688,00 | 0,00 | -17.049.924,77 | 1.103.763,23 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -14.188.506,08 | -17.255.027,00 | 0,00 | -15.401.507,15 | 1.853.519,85 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 205.740,00 | 1.301.243,00 | 0,00 | 422.476,16 | -878.766,84 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 235.527,78 | 431.000,00 | 0,00 | 181.368,15 | -249.631,85 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 441.267,78 | 1.732.243,00 | 0,00 | 603.844,31 | -1.128.398,69 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -534.516,99 | -1.224.300,00 | -130.000,00 | -238.555,89 | 985.744,11 | -87.964,55 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.307.489,95 | -4.960.870,00 | -200.000,00 | -1.902.279,24 | 3.058.590,76 | -46.000,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -298.475,09 | -681.000,00 | 0,00 | -531.387,39 | 149.612,61 | -62.889,64 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -84.191,93 | -83.400,00 | 0,00 | -83.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -2.224.673,96 | -6.949.570,00 | -330.000,00 | -2.755.622,52 | 4.193.947,48 | -196.854,19 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -1.783.406,18 | -5.217.327,00 | -330.000,00 | -2.151.778,21 | 3.065.548,79 | -196.854,19 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -15.971.912,26 | -22.472.354,00 | -330.000,00 | -17.553.285,36 | 4.919.068,64 | -196.854,19 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -15.971.912,26 | -22.472.354,00 | -330.000,00 | -17.553.285,36 | 4.919.068,64 | -196.854,19 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 292.102,50 | 470.406,00 | 312.993,87 | -157.412,13 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 247.743,56 | 215.000,00 | 358.712,11 | 143.712,11 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 100.584,99 | 44.500,00 | 74.738,37 | 30.238,37 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 101.139,53 | 47.550,00 | 144.752,66 | 97.202,66 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 741.570,58 | 777.956,00 | 891.197,01 | 113.241,01 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -872.803,94 | -924.591,00 | -961.958,60 | -37.367,60 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -376.823,33 | -562.820,00 | -457.403,95 | 105.416,05 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -359.575,11 | -459.253,00 | -402.072,56 | 57.180,44 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -9.650,00 | -38.250,00 | -33.343,80 | 4.906,20 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -180.607,56 | -349.560,00 | -301.739,27 | 47.820,73 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.799.459,94 | -2.334.474,00 | -2.156.518,18 | 177.955,82 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.057.889,36 | -1.556.518,00 | -1.265.321,17 | 291.196,83 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.057.889,36 | -1.556.518,00 | -1.265.321,17 | 291.196,83 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.057.889,36 | -1.556.518,00 | -1.265.321,17 | 291.196,83 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.057.889,36 | -1.556.518,00 | -1.265.321,17 | 291.196,83 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 18.572,00 | 12.395,00 | 13.291,42 | 896,42 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -875.741,11 | -1.502.553,09 | -1.067.890,58 | 434.662,51 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -1.915.058,47 | -3.046.676,09 | -2.319.920,33 | 726.755,76 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 260,00 | 61.760,00 | 0,00 | 260,00 | -61.500,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 228.336,29 | 214.369,00 | 0,00 | 372.474,10 | 158.105,10 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 77.494,24 | 44.500,00 | 0,00 | 60.239,86 | 15.739,86 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 82.972,25 | 47.550,00 | 0,00 | 51.051,52 | 3.501,52 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 389.062,78 | 368.679,00 | 0,00 | 484.025,48 | 115.346,48 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -872.803,94 | -924.591,00 | 0,00 | -961.958,60 | -37.367,60 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -356.790,32 | -592.820,00 | 0,00 | -506.134,83 | 86.685,17 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -9.650,00 | -38.250,00 | 0,00 | -33.343,80 | 4.906,20 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -185.146,68 | -349.560,00 | 0,00 | -297.720,47 | 51.839,53 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.424.390,94 | -1.905.221,00 | 0,00 | -1.799.157,70 | 106.063,30 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -1.035.328,16 | -1.536.542,00 | 0,00 | -1.315.132,22 | 221.409,78 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 149.719,71 | 138.020,00 | 0,00 | 135.080,08 | -2.939,92 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 750,00 | 750,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 151.719,71 | 138.020,00 | 0,00 | 135.830,08 | -2.189,92 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -752.101,68 | -770.000,00 | 0,00 | -157.772,85 | 612.227,15 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -752.101,68 | -770.000,00 | 0,00 | -157.772,85 | 612.227,15 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -600.381,97 | -631.980,00 | 0,00 | -21.942,77 | 610.037,23 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -1.635.710,13 | -2.168.522,00 | 0,00 | -1.337.074,99 | 831.447,01 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -1.635.710,13 | -2.168.522,00 | 0,00 | -1.337.074,99 | 831.447,01 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.045.426,80 | 1.084.803,00 | 886.367,86 | -198.435,14 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 203.150,88 | 150.000,00 | 231.095,25 | 81.095,25 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 66.629,70 | 30.000,00 | 49.586,61 | 19.586,61 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 39.842,83 | 37.147,00 | 36.271,63 | -875,37 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.355.050,21 | 1.302.250,00 | 1.203.321,35 | -98.928,65 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -501.515,11 | -467.175,00 | -460.717,63 | 6.457,37 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -920.921,88 | -946.974,00 | -872.558,91 | 74.415,09 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -204.392,87 | -256.440,00 | -201.379,60 | 55.060,40 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.198.235,18 | -1.142.000,00 | -1.070.296,66 | 71.703,34 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -478.376,66 | -560.350,00 | -414.965,50 | 145.384,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.303.441,70 | -3.372.939,00 | -3.019.918,30 | 353.020,70 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 440.500,00 | 408.985,00 | 409.228,18 | 243,18 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.049.257,08 | -3.055.220,34 | -2.975.060,90 | 80.159,44 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -4.557.148,57 | -4.716.924,34 | -4.382.429,67 | 334.494,67 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 646.470,00 | 869.300,00 | 0,00 | 723.467,02 | -145.832,98 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 205.007,47 | 150.000,00 | 0,00 | 231.285,25 | 81.285,25 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | -300,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 39.753,59 | 30.000,00 | 0,00 | 62.262,95 | 32.262,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.775,37 | 275,00 | 0,00 | 425,00 | 150,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 895.006,43 | 1.049.875,00 | 0,00 | 1.017.440,22 | -32.434,78 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -501.515,11 | -467.175,00 | 0,00 | -460.717,63 | 6.457,37 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -913.049,41 | -946.974,00 | 0,00 | -862.182,25 | 84.791,75 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -1.105.076,08 | -1.142.000,00 | 0,00 | -1.175.494,74 | -33.494,74 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -414.366,28 | -455.350,00 | 0,00 | -330.802,29 | 124.547,71 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.934.006,88 | -3.011.499,00 | 0,00 | -2.829.196,91 | 182.302,09 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -2.039.000,45 | -1.961.624,00 | 0,00 | -1.811.756,69 | 149.867,31 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 123.810,34 | 0,00 | 0,00 | 116.819,04 | 116.819,04 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 123.810,34 | 0,00 | 0,00 | 116.819,04 | 116.819,04 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -58,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -110.952,68 | -435.500,00 | -11.000,00 | -171.494,37 | 264.005,63 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -111.011,59 | -435.500,00 | -11.000,00 | -171.494,37 | 264.005,63 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 12.798,75 | -435.500,00 | -11.000,00 | -54.675,33 | 380.824,67 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -2.026.201,70 | -2.397.124,00 | -11.000,00 | -1.866.432,02 | 530.691,98 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -2.026.201,70 | -2.397.124,00 | -11.000,00 | -1.866.432,02 | 530.691,98 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 123.754,12 | 28.255,00 | 7.353,87 | -20.901,13 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.324,96 | 8.200,00 | 9.446,95 | 1.246,95 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenersstattungen und Kostenumlagen | 41.972,95 | 151.400,00 | 116.339,77 | -35.060,23 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.460,00 | 1.400,00 | 1.478,06 | 78,06 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 174.512,03 | 189.255,00 | 134.618,65 | -54.636,35 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -200.631,30 | -247.043,00 | -248.618,93 | -1.575,93 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -11.695,09 | -87.000,00 | -18.182,07 | 68.817,93 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -4.467,12 | -5.270,00 | -4.030,81 | 1.239,19 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -39.580,78 | -46.329,00 | -33.283,84 | 13.045,16 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -44.525,89 | -49.253,00 | -42.883,46 | 6.369,54 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -300.900,18 | -434.895,00 | -346.999,11 | 87.895,89 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -126.388,15 | -245.640,00 | -212.380,46 | 33.259,54 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -126.388,15 | -245.640,00 | -212.380,46 | 33.259,54 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -126.388,15 | -245.640,00 | -212.380,46 | 33.259,54 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -126.388,15 | -245.640,00 | -212.380,46 | 33.259,54 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 12.965,00 | 21.932,00 | 22.032,91 | 100,91 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -706.810,93 | -721.125,21 | -771.801,81 | -50.676,60 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -820.234,08 | -944.833,21 | -962.149,36 | -17.316,15 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|---------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 122.500,00 | 25.700,00 | 0,00 | 3.900,00 | -21.800,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.434,96 | 8.200,00 | 0,00 | 9.397,95 | 1.197,95 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 42.415,54 | 151.400,00 | 0,00 | 116.945,76 | -34.454,24 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 74,06 | 1.197,00 | 0,00 | 0,00 | -1.197,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 172.424,56 | 186.497,00 | 0,00 | 130.243,71 | -56.253,29 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -200.631,30 | -247.043,00 | 0,00 | -248.618,93 | -1.575,93 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.465,09 | -87.000,00 | 0,00 | -18.182,07 | 68.817,93 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -36.711,51 | -46.329,00 | 0,00 | -40.321,62 | 6.007,38 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -29.900,43 | -34.753,00 | 0,00 | -28.875,51 | 5.877,49 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -279.708,33 | -415.125,00 | 0,00 | -335.998,13 | 79.126,87 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -107.283,77 | -228.628,00 | 0,00 | -205.754,42 | 22.873,58 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 480,09 | -719,91 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 480,09 | -719,91 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -18.538,71 | -21.000,00 | 0,00 | -15.553,28 | 5.446,72 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -18.538,71 | -21.000,00 | 0,00 | -15.553,28 | 5.446,72 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -18.538,71 | -19.800,00 | 0,00 | -15.073,19 | 4.726,81 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -125.822,48 | -248.428,00 | 0,00 | -220.827,61 | 27.600,39 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -125.822,48 | -248.428,00 | 0,00 | -220.827,61 | 27.600,39 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.836.861,76 | 600.500,00 | 1.755.526,05 | 1.155.026,05 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 114.970,22 | 55.000,00 | 196.935,91 | 141.935,91 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenersstattungen und Kostenumlagen | 12.867,79 | 12.500,00 | 11.783,28 | -716,72 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.094,82 | 50.150,00 | 160.529,58 | 110.379,58 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.975.794,59 | 718.150,00 | 2.124.774,82 | 1.406.624,82 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -332.858,79 | -380.559,00 | -417.925,21 | -37.366,21 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.338.535,83 | -1.089.667,00 | -1.960.330,49 | -870.663,49 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -232.935,22 | -104.970,00 | -119.200,83 | -14.230,83 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.904.359,84 | -1.575.196,00 | -2.497.456,53 | -922.260,53 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 1.071.434,75 | -857.046,00 | -372.681,71 | 484.364,29 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.071.434,75 | -857.046,00 | -372.681,71 | 484.364,29 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 1.071.434,75 | -857.046,00 | -372.681,71 | 484.364,29 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 1.071.434,75 | -857.046,00 | -372.681,71 | 484.364,29 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -292.198,00 | -311.171,00 | -429.738,00 | -118.567,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 779.236,75 | -1.168.217,00 | -802.419,71 | 365.797,29 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Vorjahr 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------|---|--|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.754.060,92 | 600.500,00 | 0,00 | 1.697.333,50 | 1.096.833,50 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 119.665,89 | 55.000,00 | 0,00 | 173.784,78 | 118.784,78 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 12.020,66 | 12.500,00 | 0,00 | 11.314,79 | -1.185,21 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 20.153,58 | 50.150,00 | 0,00 | 14.735,58 | -35.414,42 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.905.901,05 | 718.150,00 | 0,00 | 1.897.168,65 | 1.179.018,65 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -332.858,79 | -380.559,00 | 0,00 | -417.925,21 | -37.366,21 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -1.292.380,30 | -1.089.667,00 | 0,00 | -1.993.717,71 | -904.050,71 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -113.402,00 | -104.970,00 | 0,00 | -104.632,16 | 337,84 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.738.671,09 | -1.575.196,00 | 0,00 | -2.516.275,08 | -941.079,08 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 1.167.229,96 | -857.046,00 | 0,00 | -619.106,43 | 237.939,57 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 1.167.229,96 | -857.046,00 | 0,00 | -619.106,43 | 237.939,57 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.293,42 | 1.293,42 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.293,42 | 1.293,42 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 1.167.729,96 | -857.046,00 | 0,00 | -617.813,01 | 239.232,99 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.043.251,83 | 6.364.049,00 | 7.207.522,16 | 843.473,16 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 472.008,21 | 411.500,00 | 467.227,02 | 55.727,02 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 784.256,40 | 725.000,00 | 906.860,15 | 181.860,15 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.688.189,30 | 1.809.000,00 | 2.904.367,40 | 1.095.367,40 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 35.912,31 | 1.765,00 | 279.618,54 | 277.853,54 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.023.618,05 | 9.311.314,00 | 11.765.595,27 | 2.454.281,27 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.091.077,85 | -8.231.623,00 | -7.988.299,62 | 243.323,38 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.062.555,07 | -720.400,00 | -977.562,85 | -257.162,85 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -68.507,25 | -92.121,00 | -65.891,72 | 26.229,28 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -13.171.448,43 | -14.858.000,00 | -15.511.465,40 | -653.465,40 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -647.963,62 | -141.390,00 | -1.159.991,66 | -1.018.601,66 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -22.041.552,22 | -24.043.534,00 | -25.703.211,25 | -1.659.677,25 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -13.017.934,17 | -14.732.220,00 | -13.937.615,98 | 794.604,02 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -13.017.934,17 | -14.732.220,00 | -13.937.615,98 | 794.604,02 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -13.017.934,17 | -14.732.220,00 | -13.937.615,98 | 794.604,02 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -13.017.934,17 | -14.732.220,00 | -13.937.615,98 | 794.604,02 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 10.552,00 | 11.032,00 | 14.057,45 | 3.025,45 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.930.719,34 | -3.829.575,49 | -3.979.072,52 | -149.497,03 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -15.938.101,51 | -18.550.763,49 | -17.902.631,05 | 648.132,44 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -269,00 | 0,00 | 0,00 | 269,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.925.279,78 | 6.286.700,00 | 0,00 | 7.117.472,26 | 830.772,26 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 393.377,23 | 411.500,00 | 0,00 | 393.434,24 | -18.065,76 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 663.257,45 | 724.727,00 | 0,00 | 1.006.333,22 | 281.606,22 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 740,48 | 0,00 | 0,00 | 1.592,10 | 1.592,10 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.686.466,07 | 1.809.000,00 | 0,00 | 2.779.358,55 | 970.358,55 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 14.587,45 | 0,00 | 0,00 | 19.995,71 | 19.995,71 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.683.708,46 | 9.231.658,00 | 0,00 | 11.318.186,08 | 2.086.528,08 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -7.091.077,85 | -8.231.623,00 | 0,00 | -7.988.299,62 | 243.323,38 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -609.103,59 | -720.400,00 | 0,00 | -1.286.397,68 | -565.997,68 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -12.844.413,63 | -14.858.000,00 | 0,00 | -16.004.729,17 | -1.146.729,17 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -148.939,42 | -141.390,00 | 0,00 | -147.963,91 | -6.573,91 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -20.693.534,49 | -23.951.413,00 | 0,00 | -25.427.390,38 | -1.475.977,38 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -12.009.826,03 | -14.719.755,00 | 0,00 | -14.109.204,30 | 610.550,70 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 424,00 | 0,00 | 0,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 424,00 | 0,00 | 0,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -61.354,32 | -155.000,00 | 0,00 | -66.816,97 | 88.183,03 | -4.859,20 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -61.354,32 | -155.000,00 | 0,00 | -66.816,97 | 88.183,03 | -4.859,20 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -60.930,32 | -155.000,00 | 0,00 | -65.266,97 | 89.733,03 | -4.859,20 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -12.070.756,35 | -14.874.755,00 | 0,00 | -14.174.471,27 | 700.283,73 | -4.859,20 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -12.070.756,35 | -14.874.755,00 | 0,00 | -14.174.471,27 | 700.283,73 | -4.859,20 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08. Sportförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 158.805,87 | 26.662,00 | 76.208,40 | 49.546,40 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.946,74 | 32.000,00 | 25.960,55 | -6.039,45 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 190.832,61 | 58.742,00 | 102.248,95 | 43.506,95 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -80.198,18 | -77.747,00 | -40.031,02 | 37.715,98 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -25.018,06 | -284.000,00 | -56.882,84 | 227.117,16 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.144,47 | -2.744,00 | -2.144,47 | 599,53 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -52.927,90 | -51.000,00 | -41.166,20 | 9.833,80 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.695,21 | -18.780,00 | -2.329,30 | 16.450,70 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -165.983,82 | -434.271,00 | -142.553,83 | 291.717,17 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.634,00 | 10.646,00 | 12.390,99 | 1.744,99 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -600.777,26 | -659.703,65 | -580.557,57 | 79.146,08 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -570.294,47 | -1.024.586,65 | -608.471,46 | 416.115,19 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08. Sportförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -1.231,00 | 0,00 | 0,00 | 1.231,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 200.093,00 | 0,00 | 0,00 | -200.093,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 31.776,55 | 32.000,00 | 0,00 | 26.130,74 | -5.869,26 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 95,80 | 6.080,00 | 0,00 | 47,26 | -6.032,74 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.872,35 | 236.942,00 | 0,00 | 26.178,00 | -210.764,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -80.198,18 | -77.747,00 | 0,00 | -40.031,02 | 37.715,98 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -38.852,76 | -284.000,00 | 0,00 | -57.121,92 | 226.878,08 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -30.549,50 | -696.962,00 | 0,00 | -562.912,41 | 134.049,59 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -5.855,01 | -18.780,00 | 0,00 | -2.287,85 | 16.492,15 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -155.455,45 | -1.077.489,00 | 0,00 | -662.353,20 | 415.135,80 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -123.583,10 | -840.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 204.371,80 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -124.570,10 | -843.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 207.371,80 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -124.570,10 | -843.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 207.371,80 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 128.458,44 | 234.500,00 | 137.096,36 | -97.403,64 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 12.000,00 | -9.999,00 | -21.999,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 791,79 | 3.750,00 | 324,39 | -3.425,61 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 129.250,23 | 250.250,00 | 127.421,75 | -122.828,25 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -288.341,59 | -385.822,00 | -414.548,13 | -28.726,13 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -55.409,72 | -295.000,00 | -87.672,88 | 207.327,12 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.812,72 | -22.570,00 | -102.158,98 | -79.588,98 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -395.564,03 | -707.892,00 | -604.379,99 | 103.512,01 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -227.688,00 | -788.849,00 | -333.441,00 | 455.408,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -494.001,80 | -1.246.491,00 | -810.399,24 | 436.091,76 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 128.458,44 | 234.500,00 | 0,00 | 153.012,23 | -81.487,77 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 140,50 | -11.859,50 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 3.750,00 | 0,00 | 791,79 | -2.958,21 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 713,00 | 0,00 | 212,61 | -500,39 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 128.458,44 | 250.963,00 | 0,00 | 154.157,13 | -96.805,87 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -288.341,59 | -385.822,00 | 0,00 | -414.548,13 | -28.726,13 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -56.628,17 | -295.000,00 | 0,00 | -84.024,85 | 210.975,15 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -63.663,59 | -22.570,00 | 0,00 | -79.499,22 | -56.929,22 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -408.633,35 | -793.392,00 | 0,00 | -668.072,20 | 125.319,80 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.843,80 | 14.381,00 | 25.758,79 | 11.377,79 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 887.185,61 | 759.100,00 | 1.165.355,86 | 406.255,86 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.376,98 | 3.495,00 | 3.682,48 | 187,48 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 18.902,46 | 3.700,00 | 6.791,85 | 3.091,85 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 920.308,85 | 780.676,00 | 1.201.588,98 | 420.912,98 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -901.022,25 | -994.063,00 | -953.642,01 | 40.420,99 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -11.981,22 | -94.600,00 | -13.886,12 | 80.713,88 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.690,26 | -4.181,00 | -11.326,38 | -7.145,38 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -295,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -38.981,49 | -56.720,00 | -42.460,94 | 14.259,06 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -958.971,17 | -1.149.564,00 | -1.021.315,45 | 128.248,55 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -38.662,32 | -368.888,00 | 180.273,53 | 549.161,53 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.550,50 | 1.550,00 | 1.550,50 | 0,50 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 1.550,50 | 1.550,00 | 1.550,50 | 0,50 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -37.111,82 | -367.338,00 | 181.824,03 | 549.162,03 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -37.111,82 | -367.338,00 | 181.824,03 | 549.162,03 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -37.111,82 | -367.338,00 | 181.824,03 | 549.162,03 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 42.070,00 | 42.099,00 | 42.429,34 | 330,34 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.116.896,68 | -1.751.588,82 | -1.438.402,72 | 313.186,10 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -1.111.938,50 | -2.076.827,82 | -1.214.149,35 | 862.678,47 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Vorjahr 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------|---|--|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 10.200,00 | 0,00 | 0,00 | -10.200,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 830.468,51 | 759.100,00 | 0,00 | 1.172.471,77 | 413.371,77 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.029,09 | 3.495,00 | 0,00 | 3.682,48 | 187,48 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.279,11 | 3.700,00 | 0,00 | 2.042,58 | -1.657,42 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 775,25 | 1.550,00 | 0,00 | 1.550,50 | 0,50 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 834.551,96 | 778.045,00 | 0,00 | 1.179.747,33 | 401.702,33 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -901.022,25 | -994.063,00 | 0,00 | -953.642,01 | 40.420,99 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.140,31 | -94.600,00 | 0,00 | -13.866,32 | 80.733,68 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -295,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -27.306,22 | -56.720,00 | 0,00 | -48.004,84 | 8.715,16 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -940.764,73 | -1.145.383,00 | 0,00 | -1.015.513,17 | 129.869,83 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -106.212,77 | -367.338,00 | 0,00 | 164.234,16 | 531.572,16 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 115.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 12.114,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 281.250,00 | 281.250,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 2.695,79 | 5.392,00 | 0,00 | 5.391,58 | -0,42 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 143.710,08 | 5.392,00 | 0,00 | 286.641,58 | 281.249,58 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -113.058,86 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | 18.770,44 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -113.058,86 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | 18.770,44 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 30.651,22 | -14.608,00 | 0,00 | 285.412,02 | 300.020,02 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -75.561,55 | -381.946,00 | 0,00 | 449.646,18 | 831.592,18 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -75.561,55 | -381.946,00 | 0,00 | 449.646,18 | 831.592,18 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.621.081,87 | 2.610.000,00 | 2.653.158,77 | 43.158,77 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.875,58 | 24.250,00 | 23.870,74 | -379,26 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 90,00 | 400,00 | 3.790,68 | 3.390,68 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.645.047,45 | 2.634.650,00 | 2.680.820,19 | 46.170,19 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -104.806,04 | -114.301,00 | -116.590,27 | -2.289,27 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.307.270,84 | -2.233.000,00 | -2.335.823,94 | -102.823,94 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.780,30 | -15.850,00 | -14.703,49 | 1.146,51 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.427.857,18 | -2.363.151,00 | -2.467.117,70 | -103.966,70 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.063,42 | 67.474,00 | 82.298,45 | 14.824,45 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -285.296,06 | -515.455,00 | -364.009,14 | 151.445,86 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 7.957,63 | -176.482,00 | -68.008,20 | 108.473,80 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.162.959,21 | 2.610.000,00 | 0,00 | 3.193.067,33 | 583.067,33 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 23.875,58 | 24.250,00 | 0,00 | 23.870,74 | -379,26 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 3.662,18 | 3.262,18 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.186.834,79 | 2.634.650,00 | 0,00 | 3.220.600,25 | 585.950,25 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -104.806,04 | -114.301,00 | 0,00 | -116.590,27 | -2.289,27 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.202.044,92 | -2.233.000,00 | 0,00 | -2.390.648,52 | -157.648,52 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -16.988,48 | -15.850,00 | 0,00 | -15.764,88 | 85,12 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.323.839,44 | -2.363.151,00 | 0,00 | -2.523.003,67 | -159.852,67 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.332.205,22 | 2.513.254,00 | -301.174,91 | -2.814.428,91 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 715.224,54 | 718.541,00 | 765.189,21 | 46.648,21 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.014,02 | 3.600,00 | 43.432,58 | 39.832,58 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.893,42 | 5.030,00 | 20.763,03 | 15.733,03 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 35.079,24 | 8.462,00 | 41.205,39 | 32.743,39 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 65.453,57 | 30.000,00 | 40.917,74 | 10.917,74 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.167.870,01 | 3.278.887,00 | 610.333,04 | -2.668.553,96 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -230.109,02 | -357.213,00 | -260.372,20 | 96.840,80 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -930.288,42 | -3.492.150,00 | -1.584.344,38 | 1.907.805,62 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.712.260,40 | -2.603.034,00 | -2.521.030,57 | 82.003,43 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.539,84 | -6.620,00 | -1.188,37 | 5.431,63 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.891.197,68 | -6.459.017,00 | -4.366.935,52 | 2.092.081,48 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.723.327,67 | -3.180.130,00 | -3.756.602,48 | -576.472,48 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.723.327,67 | -3.180.130,00 | -3.756.602,48 | -576.472,48 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.723.327,67 | -3.180.130,00 | -3.756.602,48 | -576.472,48 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.723.327,67 | -3.180.130,00 | -3.756.602,48 | -576.472,48 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 271.283,51 | 273.104,00 | 330.534,07 | 57.430,07 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.106.842,93 | -1.547.071,89 | -1.248.979,48 | 298.092,41 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -2.558.887,09 | -4.454.097,89 | -4.675.047,89 | -220.950,00 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12. Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -72,00 | 0,00 | 0,00 | 72,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.020.000,00 | 2.035.130,00 | 0,00 | 318.000,00 | -1.717.130,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 182.765,17 | 238.345,00 | 0,00 | 270.378,31 | 32.033,31 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.887,71 | 3.600,00 | 0,00 | 42.740,64 | 39.140,64 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 793,32 | 5.030,00 | 0,00 | 21.810,95 | 16.780,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 44.528,12 | 1.000,00 | 0,00 | 25.682,59 | 24.682,59 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.263.974,32 | 2.283.033,00 | 0,00 | 678.612,49 | -1.604.420,51 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -230.109,02 | -357.213,00 | 0,00 | -260.372,20 | 96.840,80 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -903.093,23 | -3.492.150,00 | 0,00 | -1.563.507,78 | 1.928.642,22 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.598,27 | -6.620,00 | 0,00 | -11.707,59 | -5.087,59 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.137.800,52 | -3.855.983,00 | 0,00 | -1.835.587,57 | 2.020.395,43 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 126.173,80 | -1.572.950,00 | 0,00 | -1.156.975,08 | 415.974,92 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 527.053,87 | 914.580,00 | 0,00 | 222.829,02 | -691.750,98 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 79.843,64 | 0,00 | 0,00 | 47.789,60 | 47.789,60 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 606.897,51 | 915.080,00 | 0,00 | 270.618,62 | -644.461,38 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.405.191,62 | -5.127.900,00 | -105.000,00 | -2.346.329,71 | 2.781.570,29 | -107.913,41 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -42.465,99 | -35.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | 7.078,89 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -1.447.657,61 | -5.162.900,00 | -105.000,00 | -2.374.250,82 | 2.788.649,18 | -107.913,41 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -840.760,10 | -4.247.820,00 | -105.000,00 | -2.103.632,20 | 2.144.187,80 | -107.913,41 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -714.586,30 | -5.820.770,00 | -105.000,00 | -3.260.607,28 | 2.560.162,72 | -107.913,41 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -714.586,30 | -5.820.770,00 | -105.000,00 | -3.260.607,28 | 2.560.162,72 | -107.913,41 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 978.080,61 | 605.291,00 | 522.312,07 | -82.978,93 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 399.802,76 | 387.050,00 | 398.469,30 | 11.419,30 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.315.996,93 | 877.070,00 | 1.130.345,48 | 253.275,48 |
| 06 | + Kostenersstattungen und Kostenumlagen | 12.177,11 | 11.000,00 | 41.887,33 | 30.887,33 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -144,78 | 224,00 | 335,30 | 111,30 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 4.657,95 | 8.500,00 | 32.053,65 | 23.553,65 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | -290.167,42 | 30.000,00 | -112.583,02 | -142.583,02 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.420.403,16 | 1.919.135,00 | 2.012.820,11 | 93.685,11 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -789.290,11 | -818.657,00 | -911.923,39 | -93.266,39 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -485.619,67 | -958.902,00 | -528.034,56 | 430.867,44 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -157.025,67 | -195.153,00 | -171.831,00 | 23.322,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -120.813,33 | -123.730,00 | -139.571,21 | -15.841,21 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.552.748,78 | -2.096.442,00 | -1.751.360,16 | 345.081,84 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 1.867.654,38 | -177.307,00 | 261.459,95 | 438.766,95 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.867.654,38 | -177.307,00 | 261.459,95 | 438.766,95 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 1.867.654,38 | -177.307,00 | 261.459,95 | 438.766,95 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 1.867.654,38 | -177.307,00 | 261.459,95 | 438.766,95 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 46.937,50 | 57.592,00 | 80.093,67 | 22.501,67 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.875.974,16 | -3.151.503,31 | -2.071.163,33 | 1.080.339,98 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 38.617,72 | -3.271.218,31 | -1.729.609,71 | 1.541.608,60 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -16.440,00 | 0,00 | 0,00 | 16.440,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 884.415,69 | 463.983,00 | 0,00 | 401.875,82 | -62.107,18 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 477.093,35 | 103.993,00 | 0,00 | 564.434,90 | 460.441,90 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.314.800,57 | 877.070,00 | 0,00 | 1.114.769,66 | 237.699,66 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 17.834,04 | 11.000,00 | 0,00 | 41.562,28 | 30.562,28 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 436.123,82 | 132.010,00 | 0,00 | 158.631,83 | 26.621,83 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.130.267,47 | 1.571.616,00 | 0,00 | 2.281.274,49 | 709.658,49 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -789.290,11 | -818.657,00 | 0,00 | -911.923,39 | -93.266,39 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -536.625,51 | -958.902,00 | 0,00 | -488.517,71 | 470.384,29 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -154.137,76 | -384.250,00 | 0,00 | -228.807,19 | 155.442,81 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.480.053,38 | -2.161.809,00 | 0,00 | -1.629.248,29 | 532.560,71 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 2.650.214,09 | -590.193,00 | 0,00 | 652.026,20 | 1.242.219,20 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 299.595,22 | 942.611,00 | 0,00 | 39.408,03 | -903.202,97 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 299.595,22 | 942.611,00 | 0,00 | 39.408,03 | -903.202,97 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -332.913,02 | -1.691.149,00 | -176.000,00 | -650.000,36 | 1.041.148,64 | -161.484,74 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -206.532,63 | -574.426,33 | -24.426,33 | -382.504,27 | 191.922,06 | -214.787,28 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -539.445,65 | -2.265.575,33 | -200.426,33 | -1.032.504,63 | 1.233.070,70 | -376.272,02 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -239.850,43 | -1.322.964,33 | -200.426,33 | -993.096,60 | 329.867,73 | -376.272,02 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 2.410.363,66 | -1.913.157,33 | -200.426,33 | -341.070,40 | 1.572.086,93 | -376.272,02 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 2.410.363,66 | -1.913.157,33 | -200.426,33 | -341.070,40 | 1.572.086,93 | -376.272,02 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 62.117,60 | 30.440,00 | 8.882,00 | -21.558,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.616,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 63.733,80 | 30.440,00 | 8.882,00 | -21.558,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -202.280,87 | -205.206,00 | -191.634,25 | 13.571,75 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.529,91 | -41.550,00 | -19.400,66 | 22.149,34 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | -282,60 | -282,60 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -40.857,60 | -14.015,00 | -16.353,17 | -2.338,17 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -35.907,67 | -29.165,00 | -24.642,18 | 4.522,82 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -291.576,05 | -289.936,00 | -252.312,86 | 37.623,14 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -227.842,25 | -259.496,00 | -243.430,86 | 16.065,14 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -227.842,25 | -259.496,00 | -244.825,92 | 14.670,08 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -227.842,25 | -259.496,00 | -244.825,92 | 14.670,08 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -227.842,25 | -259.496,00 | -244.825,92 | 14.670,08 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 634,81 | 634,81 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -199.738,67 | -539.542,70 | -232.169,62 | 307.373,08 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -427.580,92 | -799.038,70 | -476.360,73 | 322.677,97 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|---------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 23.658,32 | 30.440,00 | 0,00 | 9.101,99 | -21.338,01 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.616,20 | 1.616,20 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -58,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 23.599,82 | 30.440,00 | 0,00 | 10.718,19 | -19.721,81 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -202.280,87 | -205.206,00 | 0,00 | -191.634,25 | 13.571,75 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.529,91 | -41.550,00 | 0,00 | -9.108,45 | 32.441,55 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -14.672,52 | -14.015,00 | 0,00 | -16.353,17 | -2.338,17 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -34.674,65 | -29.165,00 | 0,00 | -25.877,59 | 3.287,41 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -264.157,95 | -289.936,00 | 0,00 | -244.368,52 | 45.567,48 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -240.558,13 | -259.496,00 | 0,00 | -233.650,33 | 25.845,67 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -240.558,13 | -259.496,00 | 0,00 | -242.128,37 | 17.367,63 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -240.558,13 | -259.496,00 | 0,00 | -242.128,37 | 17.367,63 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 50.137.863,72 | 54.129.332,00 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.958.174,18 | 1.027.242,00 | 800.493,74 | -226.748,26 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 3.634,21 | 3.634,21 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 983.186,87 | 994.450,00 | 1.662.062,08 | 667.612,08 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 56.079.224,77 | 56.151.024,00 | 54.171.015,57 | -1.980.008,43 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.941.710,79 | -19.024.801,00 | -19.004.212,01 | 20.588,99 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -305.711,57 | -183.000,00 | -282.338,95 | -99.338,95 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -17.252.422,36 | -19.207.801,00 | -19.286.550,96 | -78.749,96 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 38.826.802,41 | 36.943.223,00 | 34.884.464,61 | -2.058.758,39 |
| 19 | + Finanzerträge | 199.898,29 | 690.000,00 | 596.249,47 | -93.750,53 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -228.866,07 | -177.543,00 | -183.899,82 | -6.356,82 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -28.967,78 | 512.457,00 | 412.349,65 | -100.107,35 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 38.797.834,63 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 38.825.912,67 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 38.825.912,67 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.668,50 | 43.165,00 | 37.736,96 | -5.428,04 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 38.863.581,17 | 37.498.845,00 | 35.334.551,22 | -2.164.293,78 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 47.767.577,31 | 54.129.332,00 | 0,00 | 54.261.586,98 | 132.254,98 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.635.718,36 | 509.306,00 | 0,00 | 509.307,36 | 1,36 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.634,21 | 3.634,21 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.034.050,28 | 1.130.510,00 | 0,00 | 1.189.069,18 | 58.559,18 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 105.152,40 | 690.000,00 | 0,00 | 514.248,88 | -175.751,12 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 53.542.498,35 | 56.459.148,00 | 0,00 | 56.477.846,61 | 18.698,61 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -226.995,79 | -177.543,00 | 0,00 | -185.770,10 | -8.227,10 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -16.778.972,98 | -19.024.801,00 | 0,00 | -18.674.244,42 | 350.556,58 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -488.683,11 | -133.000,00 | 0,00 | -66.284,91 | 66.715,09 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.494.651,88 | -19.335.344,00 | 0,00 | -18.926.299,43 | 409.044,57 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 36.047.846,47 | 37.123.804,00 | 0,00 | 37.551.547,18 | 427.743,18 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.405.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 3.405.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 3.400.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 39.448.217,35 | 40.574.149,00 | 0,00 | 40.996.368,19 | 422.219,19 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000.000,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | -3.349.500,96 | -849.825,00 | 0,00 | -819.517,19 | 30.307,81 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | -178.259,00 | 0,00 | 0,00 | 178.259,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -3.349.500,96 | 1.971.916,00 | 0,00 | -819.517,19 | -2.791.433,19 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 36.098.716,39 | 42.546.065,00 | 0,00 | 40.176.851,00 | -2.369.214,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17. Stiftungen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierter Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -29.351,01 | -26.742,00 | -27.048,07 | -306,07 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2,35 | -50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -33.159,53 | 0,00 | -36.656,43 | -36.656,43 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -62.512,89 | -26.792,00 | -63.704,50 | -36.912,50 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktbereich 17. Stiftungen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | 2023 € | 2024 € | 2024 € | 2025 € |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -29.351,01 | -26.742,00 | 0,00 | -27.048,07 | -306,07 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2,35 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |

Teilrechnungen nach

PRODUKTGRUPPEN

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 81.131,70 | 47.300,00 | 60.909,73 | 13.609,73 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.725,40 | 3.200,00 | 2.286,83 | -913,17 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 292.756,44 | 401.100,00 | 164.136,43 | -236.963,57 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 377.613,54 | 451.600,00 | 227.332,99 | -224.267,01 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -144.232,41 | -215.762,00 | -156.680,82 | 59.081,18 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.316,85 | -12.000,00 | -6.481,80 | 5.518,20 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -190.497,71 | -173.600,00 | -138.066,92 | 35.533,08 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -336.046,97 | -401.362,00 | -301.229,54 | 100.132,46 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 41.566,57 | 50.238,00 | -73.896,55 | -124.134,55 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 41.566,57 | 50.238,00 | -73.896,55 | -124.134,55 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 41.566,57 | 50.238,00 | -73.896,55 | -124.134,55 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 41.566,57 | 50.238,00 | -73.896,55 | -124.134,55 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -334.256,76 | -342.750,00 | -353.189,21 | -10.439,21 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -292.690,19 | -292.512,00 | -427.085,76 | -134.573,76 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -23.771,00 | 0,00 | 0,00 | 23.771,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -2.257,00 | 0,00 | -2.181,63 | 75,37 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 73.944,67 | 47.300,00 | 0,00 | 83.522,74 | 36.222,74 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.725,40 | 3.200,00 | 0,00 | 2.286,83 | -913,17 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.021,63 | 100,00 | 0,00 | 242,53 | 142,53 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 80.691,70 | 24.572,00 | 0,00 | 83.870,47 | 59.298,47 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -144.232,41 | -215.762,00 | 0,00 | -156.680,82 | 59.081,18 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.316,87 | -12.000,00 | 0,00 | -6.481,81 | 5.518,19 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -49.981,71 | -97.600,00 | 0,00 | -39.238,26 | 58.361,74 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -195.530,99 | -325.362,00 | 0,00 | -202.400,89 | 122.961,11 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -114.839,29 | -300.790,00 | 0,00 | -118.530,42 | 182.259,58 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 26.355,00 | 0,00 | 9.026,16 | -17.328,84 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 208.824,90 | 401.000,00 | 0,00 | 163.955,02 | -237.044,98 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 208.824,90 | 427.355,00 | 0,00 | 172.981,18 | -254.373,82 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -534.516,99 | -1.224.300,00 | -130.000,00 | -238.555,89 | 985.744,11 | -87.964,55 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -534.516,99 | -1.224.300,00 | -130.000,00 | -238.555,89 | 985.744,11 | -87.964,55 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -325.692,09 | -796.945,00 | -130.000,00 | -65.574,71 | 731.370,29 | -87.964,55 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -440.531,38 | -1.097.735,00 | -130.000,00 | -184.105,13 | 913.629,87 | -87.964,55 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -440.531,38 | -1.097.735,00 | -130.000,00 | -184.105,13 | 913.629,87 | -87.964,55 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 01.01. Grundstücksmanagement



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I010101010 Unvor.sehb. Grunderw.f.Straßenfl.u.zukünft.Maßnah. 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -6.668,78 | -30.000,00 | 0,00 | -27.728,25 | -2.271,75 | 0,00 |
| | -6.668,78 | -30.000,00 | 0,00 | -27.728,25 | -2.271,75 | 0,00 |
| I010101012 Leibrentenauszahlungen 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -19.520,82 | -25.100,00 | 0,00 | -227,09 | -24.872,91 | 0,00 |
| | -19.520,82 | -25.100,00 | 0,00 | -227,09 | -24.872,91 | 0,00 |
| I010101016 Grunderwerb innerstädtischer Entwicklungsbereich 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -9.101,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -9.101,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I010101018 Einzahl. aus der Veräuß. v. Grundstücken u. Geb. 19 + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 208.824,90 | 401.000,00 | 0,00 | 163.955,02 | 237.044,98 | 0,00 |
| | 208.824,90 | 401.000,00 | 0,00 | 163.955,02 | 237.044,98 | 0,00 |
| I010101029 Erweiterung I-Park III (Warstein-Belecke) 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -57.411,42 | -152.000,00 | 0,00 | -26.188,53 | -125.811,47 | 0,00 |
| | -57.411,42 | -152.000,00 | 0,00 | -26.188,53 | -125.811,47 | 0,00 |
| I010101041 Städtebaul.San.westl.Str.seite nördl.Hptstr (ISEK) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | -404.845,00 | -130.000,00 | -141.507,31 | -263.337,69 | 0,00 |
| | 0,00 | 26.355,00 | 0,00 | 8.827,53 | 17.527,47 | 0,00 |
| | 0,00 | -431.200,00 | -130.000,00 | -150.334,84 | -280.865,16 | 0,00 |
| I010101045 Grunderwerb zur Ausweisung neuer Wohnbauflächen 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | -494.000,00 | 0,00 | -30.041,73 | -463.958,27 | 0,00 |
| | 0,00 | -494.000,00 | 0,00 | -30.041,73 | -463.958,27 | 0,00 |
| I010101046 Grunderwerb für öffentliche Zwecke 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | -441.814,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -441.814,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I010101047 Grunderwerb städtische Hilfsbetriebe 24 - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | -92.000,00 | 0,00 | -4.035,45 | -87.964,55 | -87.964,55 |
| | 0,00 | -92.000,00 | 0,00 | -4.035,45 | -87.964,55 | -87.964,55 |
| Gesamtsumme | -325.692,09 | -796.945,00 | -130.000,00 | -65.773,34 | -731.171,66 | -87.964,55 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

01 01 Grundstücksmanagement

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Bilanzierte Fläche im Umlaufvermögen (UV) | ha | 21,1 | 21,1 | 20,8 | -0,3 |
| 2 | Vorrat städtischer Baugrundstücke im UV | Anzahl | 5 | 1 | 5 | 4 |
| 3 | Vorrat gewerblich nutzbarer Flächen (UV) | Anzahl | 1 | 14 | 23 | 9 |
| 4 | Bilanzierte Fläche im Anlagevermögen | ha | 5.663,6 | 5.666,0 | 5.664,8 | -1,2 |
| 5 | Bilanzierte Ackerlandfläche | ha | 52,6 | 55,1 | 52,6 | -2,5 |
| 6 | Bilanzierte Grünlandfläche | ha | 137,19 | 137,00 | 137,25 | 0,25 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Aufwand der Grundstücksbewirtschaftung ohne Personalkosten | T€ | 52,34 | 109,40 | 44,52 | -64,88 |
| 2 | Wert der Grundstücke im Umlaufvermögen | T€ | 2.035 | 2.045 | 2.561 | 516 |
| 3 | Wert der Grundstücke im Anlagevermögen | T€ | 46.557 | 46.310 | 46.677 | 367 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Erwerbsvorgänge | Anzahl | 4 | 4 | 7 | 3 |
| 2 | Verkaufsfälle Wohnbauflächen | Anzahl | 3 | 3 | 3 | 0 |
| 3 | Verkaufsfälle gewerblich nutzbarer Flächen | Anzahl | 3 | 4 | 1 | -3 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.997.196,83 | 1.730.195,00 | 1.883.680,78 | 153.485,78 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 89.228,84 | 94.700,00 | 96.217,76 | 1.517,76 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.691,60 | 15.000,00 | 6.008,31 | -8.991,69 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 183.229,83 | 30.358,00 | 353.597,72 | 323.239,72 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 77.453,29 | 94.000,00 | 94.190,70 | 190,70 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.339.417,19 | 1.964.403,00 | 2.433.695,27 | 469.292,27 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.823.608,67 | -2.029.819,00 | -1.909.985,11 | 119.833,89 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.383.873,29 | -3.265.600,00 | -3.628.419,31 | -362.819,31 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.827.032,15 | -2.059.972,00 | -1.904.940,20 | 155.031,80 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -537.126,66 | -499.476,00 | -620.479,69 | -121.003,69 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -8.571.640,77 | -7.854.867,00 | -8.063.824,31 | -208.957,31 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -6.232.223,58 | -5.890.464,00 | -5.630.129,04 | 260.334,96 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -6.232.223,58 | -5.890.464,00 | -5.630.129,04 | 260.334,96 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -6.232.223,58 | -5.890.464,00 | -5.630.129,04 | 260.334,96 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -6.232.223,58 | -5.890.464,00 | -5.630.129,04 | 260.334,96 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.405.154,91 | 5.627.557,01 | 6.155.328,87 | 527.771,86 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.964.762,67 | -1.199.435,00 | -1.722.856,47 | -523.421,47 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -1.791.831,34 | -1.462.341,99 | -1.197.656,64 | 264.685,35 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -1.382,00 | 0,00 | 0,00 | 1.382,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 360.000,09 | 156.000,00 | 0,00 | 0,00 | -156.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -70.451,00 | 0,00 | -82.854,97 | -12.403,97 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 88.367,43 | 94.700,00 | 0,00 | 97.916,04 | 3.216,04 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -7.691,60 | 15.000,00 | 0,00 | 6.008,31 | -8.991,69 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 277.773,80 | 16.026,00 | 0,00 | 224.563,54 | 208.537,54 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 718.449,72 | 209.893,00 | 0,00 | 245.632,92 | 35.739,92 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.823.608,67 | -2.029.819,00 | 0,00 | -1.909.985,11 | 119.833,89 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.829.016,73 | -4.073.552,00 | 0,00 | -3.908.636,35 | 164.915,65 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -551.118,42 | -499.476,00 | 0,00 | -634.669,08 | -135.193,08 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.203.743,82 | -6.602.847,00 | 0,00 | -6.453.290,54 | 149.556,46 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -5.485.294,10 | -6.392.954,00 | 0,00 | -6.207.657,62 | 185.296,38 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 205.740,00 | 1.274.888,00 | 0,00 | 413.450,00 | -861.438,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 205.740,00 | 1.274.888,00 | 0,00 | 413.450,00 | -861.438,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.307.489,95 | -4.960.870,00 | -200.000,00 | -1.902.279,24 | 3.058.590,76 | -46.000,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -7.512,37 | -55.000,00 | 0,00 | -62.532,42 | -7.532,42 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -1.315.002,32 | -5.015.870,00 | -200.000,00 | -1.964.811,66 | 3.051.058,34 | -46.000,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -1.109.262,32 | -3.740.982,00 | -200.000,00 | -1.551.361,66 | 2.189.620,34 | -46.000,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -6.594.556,42 | -10.133.936,00 | -200.000,00 | -7.759.019,28 | 2.374.916,72 | -46.000,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -6.594.556,42 | -10.133.936,00 | -200.000,00 | -7.759.019,28 | 2.374.916,72 | -46.000,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| I010201010 Umsetzung Brandschutzauflagen | -178.307,71 | -1.628.688,92 | 0,00 | -890.319,79 | -738.369,13 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -178.307,71 | -1.628.688,92 | 0,00 | -890.319,79 | -738.369,13 | 0,00 |
| I010201012 Feuerwehrgerätehaus Belecke | -81.934,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -81.934,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I010201015 Feuerwehrgerätehaus Warstein | -684.049,32 | -200.000,00 | -200.000,00 | -60.648,53 | -139.351,47 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -689.049,32 | -200.000,00 | -200.000,00 | -65.648,53 | -134.351,47 | 0,00 |
| I010201025 Gymnasium Warstein | -6.783,77 | -200.000,00 | 0,00 | -148.529,43 | -51.470,57 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -6.783,77 | -200.000,00 | 0,00 | -148.529,43 | -51.470,57 | 0,00 |
| I010201026 Sekundarschule Belecke | -127.647,31 | -213.483,42 | 0,00 | -23.143,00 | -190.340,42 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -127.647,31 | -213.483,42 | 0,00 | -23.143,00 | -190.340,42 | 0,00 |
| I010201039 Umbau u. Sanierung 'Klima trifft KiTa'-Hirschberg | -8.169,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -8.169,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I010201040 Umbau u. Sanierung Zentrum f. Integration u. Sport | 21.566,39 | -1.516,58 | 0,00 | -1.516,58 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 200.740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -179.173,61 | -1.516,58 | 0,00 | -1.516,58 | 0,00 | 0,00 |
| I010201044 Grundschule Lioba (Umsetzung Digitalpakt) | 0,00 | -96.250,00 | 0,00 | -96.243,23 | -6,77 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 36.870,00 | 0,00 | 36.870,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -133.120,00 | 0,00 | -133.113,23 | -6,77 | 0,00 |
| I010201046 Toilettenanlage Marktplatz/Dr.-Segin-Platz (ISEK) | -4.208,04 | -80.000,00 | 0,00 | -1.532,60 | -78.467,40 | -36.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -4.208,04 | -185.000,00 | 0,00 | -1.532,60 | -183.467,40 | -36.000,00 |
| I010201047 Erweiterung KiTa Petruskirche/Schoren | 0,00 | -560.000,00 | 0,00 | -38.760,45 | -521.239,55 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 440.000,00 | 0,00 | 0,00 | 440.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -1.000.000,00 | 0,00 | -38.760,45 | -961.239,55 | 0,00 |
| I010201051 Umsetzung Arbeitsschutzbestimmungen in Gebäuden | 0,00 | -196.432,38 | 0,00 | -73.648,61 | -122.783,77 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -196.432,38 | 0,00 | -73.648,61 | -122.783,77 | 0,00 |
| I010201054 Johannesschule Allagen (Umsetzung Digitalpakt) | -22.411,67 | -105.110,00 | 0,00 | -104.752,02 | -357,98 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -22.411,67 | -195.110,00 | 0,00 | -194.752,02 | -357,98 | 0,00 |
| I010201055 Westerbergschule Belecke (Umsetzung Digitalpakt) | 0,00 | -37.900,00 | 0,00 | -877,63 | -37.022,37 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -145.900,00 | 0,00 | -108.877,63 | -37.022,37 | 0,00 |
| I010201056 GS St. Margaretha Sichtigvor (Umsetz. Digitalpakt) | 0,00 | -54.740,00 | 0,00 | -30.729,36 | -24.010,64 | -10.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -144.740,00 | 0,00 | -120.729,36 | -24.010,64 | -10.000,00 |
| I010201059 Photovoltaikanlage Grundschule Sichtigvor | -7.710,46 | -3.890,00 | 0,00 | -8.755,67 | 4.865,67 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 33.110,00 | 0,00 | 27.900,00 | 5.210,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -7.710,46 | -37.000,00 | 0,00 | -36.655,67 | -344,33 | 0,00 |
| I010201060 E-Ladesäulen | 0,00 | -33.200,00 | 0,00 | -34.850,77 | 1.650,77 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 13.330,00 | 1.670,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -48.200,00 | 0,00 | -48.180,77 | -19,23 | 0,00 |
| I010201061 Westerbergschule Belecke OGS Erweiterung | 0,00 | -4.513,75 | 0,00 | 0,00 | -4.513,75 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -4.513,75 | 0,00 | 0,00 | -4.513,75 | 0,00 |
| I010201062 Gymnasium Warstein G 9 Erweiterung | 0,00 | -207.952,00 | 0,00 | -9.346,26 | -198.605,74 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 292.048,00 | 0,00 | 0,00 | 292.048,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Investitionen
Produktgruppe 01.02. Gebäudewirtschaft**



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | -9.346,26 | -490.653,74 | 0,00 |
| I010201065 Grundschule Lioba OGS Erweiterung | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | -1.600,00 | -98.400,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | -1.600,00 | -98.400,00 | 0,00 |
| I010203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010203) | -6.600,00 | -14.500,00 | 0,00 | -10.228,54 | -4.271,46 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -6.600,00 | -14.500,00 | 0,00 | -10.228,54 | -4.271,46 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | -3.005,56 | -9.304,95 | 0,00 | -15.879,19 | 6.574,24 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -1.109.262,32 | -3.747.482,00 | -200.000,00 | -1.551.361,66 | -2.196.120,34 | -46.000,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

01 02 Gebäudewirtschaft

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Bewirtschaftete Gebäude/Objekte | Anzahl | 149 | 147 | 149 | 2 |
| 2 | davon angemietete Gebäude/Objekte | Anzahl | 9 | 10 | 10 | 0 |
| 3 | Gebäude im Umlaufvermögen | Anzahl | 4 | 5 | 5 | 0 |
| 4 | Gebäude mit schulischer Nutzung | Anzahl | 7 | 7 | 7 | 0 |
| 5 | Schulfläche (BGF) einschl. Turnhallen pro Schüler | qm | 27,03 | 26,97 | 26,97 | 0,00 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Investitionssumme für Baumaßnahmen | T€ | 1.337 | 4.806 | 2.046 | -2.760 |
| 2 | Summe der Bauunterhaltung | T€ | 873 | 545 | 937 | 392 |
| 3 | Bewirtschaftungsaufwand (BGF) ohne Personalkosten | €/qm | 42 | 33 | 36 | 3 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Reduzierung des Gasverbrauchs pro BGF | kWh/qm | 79,99 | 91,65 | 78,95 | -12,70 |
| 2 | Reduzierung des Stromverbrauchs pro BGF | kWh/qm | 12,61 | 11,04 | 12,96 | 1,92 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 83.504,17 | 206.906,00 | 173.658,33 | -33.247,67 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 240,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 320.756,27 | 383.218,00 | 374.188,77 | -9.029,23 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.331.104,35 | 286.800,00 | 1.649.146,11 | 1.362.346,11 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.735.604,79 | 876.924,00 | 2.197.233,21 | 1.320.309,21 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.447.560,39 | -5.112.263,00 | -5.098.284,08 | 13.978,92 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.322.400,52 | -3.260.700,00 | -2.275.710,40 | 984.989,60 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -381.504,79 | -586.900,00 | -385.491,48 | 201.408,52 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -81.832,50 | -126.118,00 | -95.454,61 | 30.663,39 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -178.260,49 | -190.000,00 | -283.525,53 | -93.525,53 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -943.363,08 | -1.035.100,00 | -903.255,52 | 131.844,48 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -6.354.921,77 | -10.311.081,00 | -9.041.721,62 | 1.269.359,38 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -4.619.316,98 | -9.434.157,00 | -6.844.488,41 | 2.589.668,59 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -4.619.316,98 | -9.434.157,00 | -6.844.488,41 | 2.589.668,59 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -4.619.316,98 | -9.434.157,00 | -6.844.488,41 | 2.589.668,59 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -4.619.316,98 | -9.434.157,00 | -6.844.488,41 | 2.589.668,59 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.060.991,45 | 10.199.855,00 | 7.614.631,50 | -2.585.223,50 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -441.713,60 | -768.991,79 | -767.267,54 | 1.724,25 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -39,13 | -3.293,79 | 2.875,55 | 6.169,34 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.350,60 | 96.130,00 | 0,00 | 53.110,78 | -43.019,22 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 240,00 | 0,00 | 0,00 | 498,00 | 498,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 323.443,15 | 369.868,00 | 0,00 | 304.863,66 | -65.004,34 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 400.689,61 | 111.300,00 | 0,00 | 795.193,91 | 683.893,91 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 741.723,36 | 577.298,00 | 0,00 | 1.153.666,35 | 576.368,35 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.767.259,41 | -3.363.163,00 | 0,00 | -3.233.267,97 | 129.895,03 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.965.990,43 | -1.993.000,00 | 0,00 | -1.900.908,55 | 92.091,45 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -341.626,14 | -586.900,00 | 0,00 | -427.107,93 | 159.792,07 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -140.295,00 | -190.000,00 | 0,00 | -347.296,25 | -157.296,25 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -643.670,13 | -1.035.100,00 | 0,00 | -718.825,66 | 316.274,34 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.858.841,11 | -7.168.163,00 | 0,00 | -6.627.406,36 | 540.756,64 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -5.117.117,75 | -6.590.865,00 | 0,00 | -5.473.740,01 | 1.117.124,99 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -107.837,68 | -159.000,00 | 0,00 | -64.246,10 | 94.753,90 | -62.889,64 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -84.191,93 | -83.400,00 | 0,00 | -83.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -192.029,61 | -242.400,00 | 0,00 | -147.646,10 | 94.753,90 | -62.889,64 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -192.029,61 | -242.400,00 | 0,00 | -147.646,10 | 94.753,90 | -62.889,64 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -5.309.147,36 | -6.833.265,00 | 0,00 | -5.621.386,11 | 1.211.878,89 | -62.889,64 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -5.309.147,36 | -6.833.265,00 | 0,00 | -5.621.386,11 | 1.211.878,89 | -62.889,64 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 01.03. Zentrale Dienste



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|--------------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | | |
| I010301010 Ersatzbeschaffung Maschinen und Möbel 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -85.706,74 -85.706,74 | -70.000,00 -70.000,00 | 0,00 0,00 | -31.403,61 -31.403,61 | -38.596,39 -38.596,39 | -37.000,00 -37.000,00 |
| I010303005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010303) 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -16.424,89 -16.424,89 | -21.477,99 -21.477,99 | 0,00 0,00 | -21.477,99 -21.477,99 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I010303010 Erwerb VG über 410 € netto Datenverarb. Software 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.207,45 -2.207,45 | -30.522,01 -30.522,01 | 0,00 0,00 | -10.245,90 -10.245,90 | -20.276,11 -20.276,11 | 0,00 0,00 |
| I010303011 Einführung Jugendamtsssoftware 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -3.498,60 -3.498,60 | -6.000,00 -6.000,00 | 0,00 0,00 | -1.118,60 -1.118,60 | -4.881,40 -4.881,40 | 0,00 0,00 |
| I010303013 Online-Terminvergabe mit Aufrufsystem 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 0,00 | -5.000,00 -5.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | -5.000,00 -5.000,00 | 0,00 0,00 |
| I010303015 Server Hardware Generationswechsel 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 0,00 | -26.000,00 -26.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | -26.000,00 -26.000,00 | -25.889,64 -25.889,64 |
| I010307010 Zuführung zum Versorgungsfonds - Aktive Beamte 27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -30.191,93 -30.191,93 | -30.700,00 -30.700,00 | 0,00 0,00 | -30.700,00 -30.700,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I010307011 Zuführung zum Versorgungsfonds - Vers.- Empfänger 27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -54.000,00 -54.000,00 | -52.700,00 -52.700,00 | 0,00 0,00 | -52.700,00 -52.700,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| Gesamtsumme | -192.029,61 | -242.400,00 | 0,00 | -147.646,10 | -94.753,90 | -62.889,64 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

01 03 Zentrale Dienste

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge | Anzahl | 2.586 | 1.800 | 2.516 | 716 |
| 2 | Durchschnittsalter | Jahre | 49,36 | 49,50 | 47,00 | -2,50 |
| 3 | Teilzeitquote | v.H. | 43,82 | 43,53 | 43,48 | -0,05 |
| 4 | Ausbildungsquote | v.H. | 2,42 | 2,75 | 2,72 | -0,03 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Produkt Zentrale Dienstleistungen - Aufwand pro Mitarbeiter | € | 1.109,40 | 1.540,13 | 1.142,94 | -397,18 |
| 2 | Produkt Datenverarbeitung - Aufwand pro User | € | 3.413,36 | 4.593,04 | 4.077,12 | -515,91 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Schwerbehindertenquote | v.H. | 6,12 | 5,86 | 5,97 | 0,11 |
| 2 | Vergabeprüfungen | Anzahl | 204 | 180 | 204 | 24 |
| 3 | Prüfung von Bauschlussrechnungen | Anzahl | 102 | 80 | 4 | -76 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04. Management



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 500,00 | 261,25 | -238,75 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.760,00 | 50.818,00 | 37.970,50 | -12.847,50 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 80,66 | 600,00 | 335,53 | -264,47 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 31.920,66 | 51.998,00 | 38.647,28 | -13.350,72 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -317.472,16 | -338.798,00 | -327.223,43 | 11.574,57 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -19.685,72 | -20.800,00 | -16.027,29 | 4.772,71 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -343.027,69 | -358.522,00 | -301.333,59 | 57.188,41 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -680.185,57 | -718.120,00 | -644.584,31 | 73.535,69 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -648.264,91 | -666.122,00 | -605.937,03 | 60.184,97 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -648.264,91 | -666.122,00 | -605.937,03 | 60.184,97 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -648.264,91 | -666.122,00 | -605.937,03 | 60.184,97 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -648.264,91 | -666.122,00 | -605.937,03 | 60.184,97 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 654.117,57 | 684.533,00 | 624.842,85 | -59.690,15 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -5.852,66 | -18.411,00 | -18.905,82 | -494,82 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04. Management



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 80,00 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 40.538,00 | 50.818,00 | 0,00 | 32.261,50 | -18.556,50 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 80,66 | 600,00 | 0,00 | 335,53 | -264,47 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 40.698,66 | 51.998,00 | 0,00 | 32.677,03 | -19.320,97 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -317.472,16 | -338.798,00 | 0,00 | -327.223,43 | 11.574,57 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -18.768,81 | -20.800,00 | 0,00 | -15.770,24 | 5.029,76 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -295.385,45 | -440.522,00 | 0,00 | -300.792,15 | 139.729,85 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -631.626,42 | -800.120,00 | 0,00 | -643.785,82 | 156.334,18 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -590.927,76 | -748.122,00 | 0,00 | -611.108,79 | 137.013,21 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -590.927,76 | -748.122,00 | 0,00 | -611.108,79 | 137.013,21 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -590.927,76 | -748.122,00 | 0,00 | -611.108,79 | 137.013,21 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

01 04 Management

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Produkt Management - Aufwand pro Einwohner | € | 26,65 | 27,03 | 24,25 | -2,78 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05. Gleichstellungsförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 400,00 | 25,90 | -374,10 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 400,00 | 25,90 | -374,10 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -35.816,66 | -38.908,00 | -38.894,39 | 13,61 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -668,50 | -500,00 | -729,10 | -229,10 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -98,35 | -700,00 | -171,43 | 528,57 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -36.583,51 | -40.108,00 | -39.794,92 | 313,08 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -36.583,51 | -39.708,00 | -39.769,02 | -61,02 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -36.583,51 | -39.708,00 | -39.769,02 | -61,02 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -36.583,51 | -39.708,00 | -39.769,02 | -61,02 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -36.583,51 | -39.708,00 | -39.769,02 | -61,02 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 36.583,51 | 39.708,00 | 39.769,02 | 61,02 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05. Gleichstellungsförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -400,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -400,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -35.816,66 | -38.908,00 | 0,00 | -38.894,39 | 13,61 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -668,50 | -500,00 | 0,00 | -729,10 | -229,10 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -98,35 | -700,00 | 0,00 | -141,04 | 558,96 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -36.583,51 | -40.108,00 | 0,00 | -39.764,53 | 343,47 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -36.583,51 | -39.708,00 | 0,00 | -39.764,53 | -56,53 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -36.583,51 | -39.708,00 | 0,00 | -39.764,53 | -56,53 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -36.583,51 | -39.708,00 | 0,00 | -39.764,53 | -56,53 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
01 05 Gleichstellungsförderung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Beratungen Mitarbeiterinnen | Anzahl | 9 | 10 | 11 | 1 |
| 2 | Inhouse-Seminar | Anzahl | 1 | 0 | 1 | 1 |
| 3 | Beratung Bürgerinnen (in Koop. mit Frauenberatung Soest) | Anzahl | 8 | 10 | 10 | 0 |
| 4 | Begleitung von Aktionstagen | Anzahl | 17 | 7 | 7 | 0 |
| 5 | Pressearbeit | Anzahl | 29 | 8 | 14 | 6 |
| 6 | Teilnahme an Vorstellungsgesprächen | Anzahl | 21 | 15 | 10 | -5 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Unterstützung "Mädchenwelten" | Euro | 26 | 50 | 44 | -6 |
| 2 | Inhouse-Seminar | Euro | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Marketing | Euro | 0 | 200 | 330 | 130 |
| 4 | Aktionen Extern | Euro | 607 | 500 | 430 | 607 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Beratungen Mitarbeiterinnen | Prozent | 100 | 100 | 110 | 10 |
| 2 | Inhouse-Seminar | Prozent | 0 | 0 | 100 | 100 |
| 3 | Beratung Bürgerinnen (in Kooperation mit Frauenberatung Soest) | Prozent | 90 | 100 | 100 | 0 |
| 4 | Begleitung von Aktionstagen | Prozent | 250 | 100 | 100 | 0 |
| 5 | Pressearbeit | Prozent | 300 | 150 | 175 | 25 |
| 6 | Teilnahme an Vorstellungsgesprächen | Prozent | 90 | 70 | 67 | -3 |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktgruppe 01.06. Betriebshof**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 72.100,18 | 162.169,00 | 82.219,18 | -79.949,82 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.021,00 | 3.000,00 | 481,00 | -2.519,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.433,80 | 6.000,00 | 17.692,24 | 11.692,24 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 109.413,38 | 20.000,00 | 130.978,93 | 110.978,93 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 26.944,86 | 30.500,00 | 18.936,81 | -11.563,19 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 90.861,40 | 80.000,00 | 76.181,07 | -3.818,93 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 307.774,62 | 301.669,00 | 326.489,23 | 24.820,23 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.285.969,92 | -2.463.488,00 | -2.349.688,80 | 113.799,20 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -624.705,51 | -658.300,00 | -626.403,21 | 31.896,79 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -221.364,53 | -287.451,00 | -184.258,20 | 103.192,80 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -104.326,73 | -95.300,00 | -78.000,67 | 17.299,33 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.236.366,69 | -3.504.539,00 | -3.238.350,88 | 266.188,12 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -2.928.592,07 | -3.202.870,00 | -2.911.861,65 | 291.008,35 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -2.928.592,07 | -3.202.870,00 | -2.911.861,65 | 291.008,35 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -2.928.592,07 | -3.202.870,00 | -2.911.861,65 | 291.008,35 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -2.928.592,07 | -3.202.870,00 | -2.911.861,65 | 291.008,35 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.988.040,40 | 3.271.587,00 | 3.026.251,37 | -245.335,63 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -59.448,33 | -68.716,72 | -114.389,72 | -45.673,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 0,00 | 0,28 | 0,00 | -0,28 |

Teilrechnung 2024

**Teilfinanzrechnung
Produktgruppe 01.06. Betriebshof**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.488,55 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.317,00 | 3.000,00 | 0,00 | 481,00 | -2.519,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.605,96 | 6.000,00 | 0,00 | 11.083,84 | 5.083,84 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 140.847,43 | 20.000,00 | 0,00 | 117.660,94 | 97.660,94 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.735,12 | 500,00 | 0,00 | 3.345,07 | 2.845,07 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 154.994,06 | 34.500,00 | 0,00 | 132.570,85 | 98.070,85 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.285.969,92 | -2.463.488,00 | 0,00 | -2.349.688,80 | 113.799,20 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -629.804,79 | -660.800,00 | 0,00 | -629.675,05 | 31.124,95 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -82.963,02 | -92.800,00 | 0,00 | -103.912,78 | -11.112,78 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.998.737,73 | -3.217.088,00 | 0,00 | -3.083.276,63 | 133.811,37 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -2.843.743,67 | -3.182.588,00 | 0,00 | -2.950.705,78 | 231.882,22 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 26.702,88 | 30.000,00 | 0,00 | 17.413,13 | -12.586,87 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 26.702,88 | 30.000,00 | 0,00 | 17.413,13 | -12.586,87 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -183.125,04 | -467.000,00 | 0,00 | -404.608,87 | 62.391,13 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -183.125,04 | -467.000,00 | 0,00 | -404.608,87 | 62.391,13 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -156.422,16 | -437.000,00 | 0,00 | -387.195,74 | 49.804,26 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -3.000.165,83 | -3.619.588,00 | 0,00 | -3.337.901,52 | 281.686,48 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -3.000.165,83 | -3.619.588,00 | 0,00 | -3.337.901,52 | 281.686,48 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 01.06. Betriebshof



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | | |
| I010601005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 010601) | -24.732,47 | -20.860,00 | 0,00 | -20.692,10 | -167,90 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -24.732,47 | -20.860,00 | 0,00 | -20.692,10 | -167,90 | 0,00 |
| I010601007 Transporter DoKa, Ersatz f. A007608 | 0,00 | -49.800,00 | 0,00 | -49.616,32 | -183,68 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -49.800,00 | 0,00 | -49.616,32 | -183,68 | 0,00 |
| I010601008 Transporter DoKa, Ersatz f. A007607 | 0,00 | -49.800,00 | 0,00 | -49.616,33 | -183,67 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -49.800,00 | 0,00 | -49.616,33 | -183,67 | 0,00 |
| I010601011 Großschlepper, Ersatz f. A007612 | 0,00 | -206.500,00 | 0,00 | -204.434,86 | -2.065,14 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -206.500,00 | 0,00 | -204.434,86 | -2.065,14 | 0,00 |
| I010601017 Kleinkehrmaschine, Ersatz f. A007721 | -158.392,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -158.392,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I010601026 DB 3,5 to. SO SW 43 (Ersatz für A007616) | 0,00 | -66.700,00 | 0,00 | 0,00 | -66.700,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -66.700,00 | 0,00 | 0,00 | -66.700,00 | 0,00 |
| I010601035 Holzhäcksler auf Anhänger (keine Anlagen Nr.) | 0,00 | -51.340,00 | 0,00 | -51.338,21 | -1,79 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -51.340,00 | 0,00 | -51.338,21 | -1,79 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 | -28.911,05 | -88,95 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -183.125,04 | -474.000,00 | 0,00 | -404.608,87 | -69.391,13 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

01 06 Betriebshof

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | 33 gewerbliche Mitarbeiter | Std | 51.149 | 50.000 | 49.929,5 | -70,5 |
| 2 | Maschinen alle Aufträge | € | 789.804 | 800.000 | 790.326 | -9.674 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Sonder-Aufträge | P-Std | 430 | 650 | 396 | -254 |
| 2 | Bewirtschaftung unbebaute Grundstücke | P-Std | 775 | 600 | 431 | -169 |
| 3 | Neu-, Um-, Erweiterungsbau (Rathaus) | P-Std | 179 | 350 | 0 | -350 |
| 4 | Gebäudeunterhaltung | P-Std | 2.026 | 1.500 | 1.810 | 310 |
| 5 | Gebäudebewirtschaftung Außen | P-Std | 3.632 | 3.000 | 3.221 | 221 |
| 6 | Management | P-Std | 198 | 300 | 120 | -180 |
| 7 | Betriebshof | P-Std | 3.632 | 2.600 | 4.518 | 1.918 |
| 8 | Grundschulen | P-Std | 364 | 200 | 129 | -71 |
| 9 | Spielräume | P-Std | 2.802 | 3.000 | 2.833 | -167 |
| 10 | Sportstätten | P-Std | 1.202 | 1.500 | 1.281 | -219 |
| 11 | Abfallwirtschaft | P-Std | 1.758 | 1.750 | 1.836 | 86 |
| 12 | Wasserversorgung | P-Std | 525 | 400 | 135 | -266 |
| 13 | Abwasserentsorgung | P-Std | 1.134 | 650 | 775 | 125 |
| 14 | Bau von Straßen, Wegen, Plätzen | P-Std | 384 | 500 | 146 | -354 |
| 15 | Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen | P-Std | 4.221 | 6.500 | 5.148 | -1.352 |
| 16 | Straßenreinigung / Winterdienst | P-Std | 5.013 | 4.500 | 4.729 | 229 |
| 17 | Unterhaltung Grünflächen u. Parkanlagen | P-Std | 12.719 | 12.500 | 11.771 | -729 |
| 18 | Forstbewirtschaftung | P-Std | 301 | 300 | 163 | -137 |
| 19 | Friedhöfe | P-Std | 5.660 | 7.100 | 7.633 | 533 |
| 20 | Stadtmarketing | P-Std | 779 | 300 | 619 | 319 |
| 21 | Zusammenfassung restliche Produkte | P-Std | 3.414 | 1.800 | 2.237 | 437 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Einsatzstd. von 33 gewerblichen Mitarbeitern | Std | 51.149 | 50.000 | 49.930 | -70 |
| 2 | zu erreichende Maschinenumsätze in € innerhalb der inneren Weiterrechnung für alle Aufträge | € | 789.804 | 800.000 | 790.326 | -9.674 |
| 3 | zu erreichende Einsatzstd. von allen Fahrzeugen und Maschinen | Std | 38.247 | 40.000 | 37.305 | -2.695 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.297,18 | 30.797,00 | 9.416,61 | -21.380,39 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23.147,00 | 17.000,00 | 18.418,00 | 1.418,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22.026,78 | 17.000,00 | 35.851,60 | 18.851,60 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 112,00 | 1.500,00 | 21.227,65 | 19.727,65 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 54.582,96 | 66.297,00 | 84.913,86 | 18.616,86 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -215.626,63 | -239.466,00 | -260.942,69 | -21.476,69 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -60.139,95 | -100.200,00 | -81.286,97 | 18.913,03 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -14.545,79 | -34.652,00 | -16.612,59 | 18.039,41 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -17.724,70 | -13.910,00 | -15.890,88 | -1.980,88 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -308.037,07 | -388.228,00 | -374.733,13 | 13.494,87 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -253.454,11 | -321.931,00 | -289.819,27 | 32.111,73 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -253.454,11 | -321.931,00 | -289.819,27 | 32.111,73 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -253.454,11 | -321.931,00 | -289.819,27 | 32.111,73 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -253.454,11 | -321.931,00 | -289.819,27 | 32.111,73 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 370,00 | 370,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -205.011,74 | -410.767,11 | -287.718,69 | 123.048,42 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -458.465,85 | -732.698,11 | -577.167,96 | 155.530,15 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 24.155,00 | 17.000,00 | 0,00 | 15.576,00 | -1.424,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 18.545,30 | 17.000,00 | 0,00 | 28.644,50 | 11.644,50 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.258,71 | 1.500,00 | 0,00 | 3.037,00 | 1.537,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 45.959,01 | 37.000,00 | 0,00 | 47.257,50 | 10.257,50 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -215.626,63 | -239.466,00 | 0,00 | -260.942,69 | -21.476,69 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -65.870,02 | -130.200,00 | 0,00 | -93.772,03 | 36.427,97 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -20.837,56 | -13.910,00 | 0,00 | -15.324,58 | -1.414,58 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -302.334,21 | -383.576,00 | 0,00 | -370.039,30 | 13.536,70 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -256.375,20 | -346.576,00 | 0,00 | -322.781,80 | 23.794,20 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 21.700,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.850,00 | -20.850,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 21.700,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.850,00 | -20.850,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -109.641,50 | -100.000,00 | 0,00 | -2.200,00 | 97.800,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -109.641,50 | -100.000,00 | 0,00 | -2.200,00 | 97.800,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -87.941,50 | -90.000,00 | 0,00 | -13.050,00 | 76.950,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -344.316,70 | -436.576,00 | 0,00 | -335.831,80 | 100.744,20 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -344.316,70 | -436.576,00 | 0,00 | -335.831,80 | 100.744,20 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 02.01. Sicherheit und Ordnung



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|--------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I020101010 Mobiles Notstromaggregat 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -109.641,50 -109.641,50 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I020101012 Sirene Zum Zehnthof 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 10.850,00 10.850,00 0,00 | -30.000,00 0,00 -30.000,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | -30.000,00 0,00 -30.000,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| I020101013 Sirene Kallerweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 10.850,00 10.850,00 0,00 | -20.500,00 0,00 -20.500,00 | 0,00 0,00 0,00 | -10.850,00 -10.850,00 0,00 | -9.650,00 10.850,00 -20.500,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| I020101021 Zuwendungen für Sirenen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 0,00 | 10.000,00 10.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 10.000,00 10.000,00 | 0,00 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | -2.200,00 | 0,00 | -2.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -87.941,50 | -42.700,00 | 0,00 | -13.050,00 | -29.650,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 01 Sicherheit und Ordnung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | einmalige Gestattungen | Anzahl | 91 | 100 | 107 | 7 |
| 2 | Gaststätterlaubnisse | Anzahl | 8 | 5 | 6 | 1 |
| 3 | Gewerbeanmeldungen | Anzahl | 202 | 150 | 171 | 21 |
| 4 | angemeldete Gewerbebetriebe | Anzahl | 1.957 | 1.900 | 1.937 | 37 |
| 5 | ordnungsrechtlich gemeldete Hundehaltung (LHund-Datenbank) | Anzahl | 2.170 | 2.000 | 2.238 | 238 |
| 6 | ordnungsbehördliche Bestattungen (incl. Prüffälle) | Anzahl | 16 | 20 | 11 | -9 |
| 7 | Einweisungen nach PsychKG | Anzahl | 92 | 80 | 90 | 10 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.02. Brandschutz



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 281.834,52 | 437.638,00 | 302.333,66 | -135.304,34 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 33.814,76 | 33.000,00 | 85.688,41 | 52.688,41 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 78.558,21 | 7.500,00 | 6.421,64 | -1.078,36 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 34.067,75 | 0,00 | 83.268,26 | 83.268,26 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 428.275,24 | 478.138,00 | 477.711,97 | -426,03 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -221.577,91 | -200.910,00 | -214.717,96 | -13.807,96 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -221.154,90 | -335.050,00 | -242.957,02 | 92.092,98 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -343.730,18 | -423.302,00 | -384.160,82 | 39.141,18 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -9.650,00 | -38.250,00 | -33.343,80 | 4.906,20 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -156.832,87 | -272.290,00 | -246.312,18 | 25.977,82 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -952.945,86 | -1.269.802,00 | -1.121.491,78 | 148.310,22 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -524.670,62 | -791.664,00 | -643.779,81 | 147.884,19 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -524.670,62 | -791.664,00 | -643.779,81 | 147.884,19 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -524.670,62 | -791.664,00 | -643.779,81 | 147.884,19 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -524.670,62 | -791.664,00 | -643.779,81 | 147.884,19 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 18.572,00 | 12.395,00 | 12.409,48 | 14,48 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -296.441,69 | -374.184,69 | -287.909,98 | 86.274,71 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -802.540,31 | -1.153.453,69 | -919.280,31 | 234.173,38 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.02. Brandschutz



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 260,00 | 59.260,00 | 0,00 | 260,00 | -59.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.269,41 | 33.000,00 | 0,00 | 102.761,24 | 69.761,24 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 56.585,44 | 7.500,00 | 0,00 | 31.595,36 | 24.095,36 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 13.913,52 | 0,00 | 0,00 | 8.279,01 | 8.279,01 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 84.028,37 | 99.760,00 | 0,00 | 142.895,61 | 43.135,61 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -221.577,91 | -200.910,00 | 0,00 | -214.717,96 | -13.807,96 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -192.835,48 | -335.050,00 | 0,00 | -284.916,26 | 50.133,74 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -9.650,00 | -38.250,00 | 0,00 | -33.343,80 | 4.906,20 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -158.639,36 | -272.290,00 | 0,00 | -243.950,75 | 28.339,25 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -582.702,75 | -846.500,00 | 0,00 | -776.928,77 | 69.571,23 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -498.674,38 | -746.740,00 | 0,00 | -634.033,16 | 112.706,84 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 128.019,71 | 128.020,00 | 0,00 | 145.930,08 | 17.910,08 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 750,00 | 750,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 130.019,71 | 128.020,00 | 0,00 | 146.680,08 | 18.660,08 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -641.779,50 | -670.000,00 | 0,00 | -155.572,85 | 514.427,15 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -641.779,50 | -670.000,00 | 0,00 | -155.572,85 | 514.427,15 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -511.759,79 | -541.980,00 | 0,00 | -8.892,77 | 533.087,23 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -1.010.434,17 | -1.288.720,00 | 0,00 | -642.925,93 | 645.794,07 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -1.010.434,17 | -1.288.720,00 | 0,00 | -642.925,93 | 645.794,07 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 02.02. Brandschutz



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| I020201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 020201) | -71.368,31 | -89.909,71 | 0,00 | -66.297,70 | -23.612,01 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -71.368,31 | -89.909,71 | 0,00 | -67.797,70 | -22.112,01 | 0,00 |
| I020201019 Inv.-Zuw. vom Land - Feuerschutzauszahlung | 128.019,71 | 128.020,00 | 0,00 | 144.430,08 | -16.410,08 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 128.019,71 | 128.020,00 | 0,00 | 144.430,08 | -16.410,08 | 0,00 |
| I020201029 Inventar Feuerwehrhaus Warstein | -183.492,57 | -15.000,00 | 0,00 | -6.976,05 | -8.023,95 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -183.492,57 | -15.000,00 | 0,00 | -6.976,05 | -8.023,95 | 0,00 |
| I020201035 MTF Sichtgvor (Mannschaftstransportfahrzeug) | -45.676,45 | -4.104,85 | 0,00 | -11,31 | -4.093,54 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -45.676,45 | -4.104,85 | 0,00 | -11,31 | -4.093,54 | 0,00 |
| I020201037 MTF Sutrop (Mannschaftstransportfahrzeug) | -52.989,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -52.989,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I020201039 HLF Warstein | 0,00 | -12.209,40 | 0,00 | -12.209,40 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -12.209,40 | 0,00 | -12.209,40 | 0,00 | 0,00 |
| I020201041 Beschaff. Digitalfunk Teil I/ Umst.Einsatzst.funk | -89.773,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -89.773,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I020201042 IT - Technik Feuerwehrhaus Warstein mit anschl. üb | -72.564,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -72.564,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I020201043 Feuerwehrhaus Warstein - Telefonanlage u. Funk | -51.046,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -51.046,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I020201044 Sirenen system - Optimierung - Notstrombetrieb | -23.902,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -23.902,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I020201046 Beschaff. Digitalfunk Teil II/ Umst.Einsatzst.funk | -50.966,39 | -1.576,04 | 0,00 | -1.576,04 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -50.966,39 | -1.576,04 | 0,00 | -1.576,04 | 0,00 | 0,00 |
| I020201048 TLF für Waldbrand | 0,00 | -130.500,00 | 0,00 | 0,00 | -130.500,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -130.500,00 | 0,00 | 0,00 | -130.500,00 | 0,00 |
| I020201049 MLF FZ-Konzept für Innenstadt | 0,00 | -398.000,00 | 0,00 | -10.833,88 | -387.166,12 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -398.000,00 | 0,00 | -10.833,88 | -387.166,12 | 0,00 |
| I020201050 MLF oder TSF-W Waldhausen | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -7.438,92 | -2.561,08 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -7.438,92 | -2.561,08 | 0,00 |
| I020201053 Meldeempfänger-Neue Generation | 0,00 | -49.500,00 | 0,00 | -48.729,55 | -770,45 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -49.500,00 | 0,00 | -48.729,55 | -770,45 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -513.759,79 | -582.780,00 | 0,00 | -9.642,77 | -573.137,23 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 02 Brandschutz

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | aktive Feuerwehrmitglieder - einsatzabteilung | Anzahl | 286 | 285 | 291 | 6 |
| 2 | Mitglieder Jugendfeuerwehr | Anzahl | 98 | 100 | 91 | -9 |
| 3 | Mitglieder Unterstützungsabteilung | Anzahl | 15 | 26 | 20 | -6 |
| 4 | Anzahl Feuerwehrfahrzeuge | Anzahl | 26 | 26 | 26 | 0 |
| 5 | Einsätze der Feuerwehr | Anzahl | 444 | 350 | 369 | 19 |
| 6 | Einsatzstunden | Anzahl | 6.102 | 5.000 | 2.300 | -2.700 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|------------------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Instandhaltungskosten Fahrzeuge | pro Fz/Jahr/€ | 1.966 | 2.700 | 2.032 | -668 |
| 2 | Aufwand pro aktives Feuerwehr-Mitglied | pro Pers./Jahr/€ | 390,00 | 789,02 | 721,47 | -67,55 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Erreichungsgrad Schutzziel / Hilfsfrist I | % | 93,1 | 90,0 | 91,9 | 1,9 |
| 2 | Erreichungsgrad Schutzziel/ Hilfsfrist II | % | 100 | 100 | 98,4 | -1,6 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.03. Märkte



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.572,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -126,39 | -126,00 | -126,40 | -0,40 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1,39 | -50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.700,12 | -176,00 | -126,40 | 49,60 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.700,12 | 324,00 | -126,40 | -450,40 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.700,12 | 324,00 | -126,40 | -450,40 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.700,12 | 324,00 | -126,40 | -450,40 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.700,12 | 324,00 | -126,40 | -450,40 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -26.307,66 | -29.269,29 | -24.756,13 | 4.513,16 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -28.007,78 | -28.945,29 | -24.882,53 | 4.062,76 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.03. Märkte



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|------------------|----------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -631,00 | 0,00 | -539,84 | 91,16 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -131,00 | 0,00 | -539,84 | -408,84 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.572,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1,39 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.573,73 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -1.573,73 | -181,00 | 0,00 | -539,84 | -358,84 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -1.573,73 | -181,00 | 0,00 | -539,84 | -358,84 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -1.573,73 | -181,00 | 0,00 | -539,84 | -358,84 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 03 Märkte

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------------------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Wochenmarktveranstaltungen Ortschaft Belecke | Anzahl / Jahr | 50 | 50 | 50 | 0 |
| 2 | Marktbeschicker / Marktstände Wochenmarkt Ortschaft Belecke | Anzahl pro Markttag | 6 | 6 | 4 | -2 |
| 3 | Wochenmarktveranstaltungen Ortschaft Warstein | Anzahl / Jahr | 50 | 50 | 50 | 0 |
| 4 | Marktbeschicker/Marktstände Wochenmarkt Ortschaft Warstein | Anzahl / Markttag | 4 | 4 | 3 | -1 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 678,63 | 679,00 | 678,63 | -0,37 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.118,34 | 8.000,00 | 13.783,34 | 5.783,34 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 49.088,50 | 46.000,00 | 40.256,75 | -5.743,25 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 61.885,47 | 54.679,00 | 54.718,72 | 39,72 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -137.455,84 | -146.809,00 | -145.145,59 | 1.663,41 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -880,58 | -881,00 | -880,58 | 0,42 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.694,01 | -2.300,00 | -1.577,50 | 722,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -140.030,43 | -150.490,00 | -147.603,67 | 2.886,33 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -78.144,96 | -95.811,00 | -92.884,95 | 2.926,05 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -78.144,96 | -95.811,00 | -92.884,95 | 2.926,05 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -78.144,96 | -95.811,00 | -92.884,95 | 2.926,05 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -78.144,96 | -95.811,00 | -92.884,95 | 2.926,05 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 422,94 | 422,94 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -101.330,02 | -297.575,00 | -148.842,03 | 148.732,97 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -179.474,98 | -393.386,00 | -241.304,04 | 152.081,96 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.04. Verkehrsangelegenheiten



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.135,84 | 8.000,00 | 0,00 | 13.965,84 | 5.965,84 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 47.928,74 | 46.000,00 | 0,00 | 39.735,51 | -6.264,49 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 60.064,58 | 54.000,00 | 0,00 | 53.701,35 | -298,65 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -137.455,84 | -146.809,00 | 0,00 | -145.145,59 | 1.663,41 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.465,51 | -2.300,00 | 0,00 | -1.577,50 | 722,50 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -138.921,35 | -149.609,00 | 0,00 | -146.723,09 | 2.885,91 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -78.856,77 | -95.609,00 | 0,00 | -93.021,74 | 2.587,26 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -78.856,77 | -95.609,00 | 0,00 | -93.021,74 | 2.587,26 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -78.856,77 | -95.609,00 | 0,00 | -93.021,74 | 2.587,26 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
02 04 Verkehrsangelegenheiten

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | verkehrsrechtliche Anordnungen / Baustellen | Anzahl | 232 | 130 | 211 | 81 |
| 2 | festgestellt Verstöße (Knöllchen) | Anzahl | 1.983 | 2.000 | 1.710 | -290 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Erträge Parkraumüberwachung | € | 43.730 | 40.000 | 40.200 | 200 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 292,17 | 292,00 | 292,17 | 0,17 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 146.582,46 | 130.000,00 | 203.937,86 | 73.937,86 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 146.874,63 | 130.342,00 | 204.230,03 | 73.888,03 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -152.113,84 | -148.853,00 | -148.808,84 | 44,16 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -93.812,53 | -120.750,00 | -132.538,56 | -11.788,56 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -292,17 | -292,00 | -292,17 | -0,17 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -706,20 | -1.950,00 | -259,83 | 1.690,17 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -246.924,74 | -271.845,00 | -281.899,40 | -10.054,40 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -100.050,11 | -141.503,00 | -77.669,37 | 63.833,63 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -100.050,11 | -141.503,00 | -77.669,37 | 63.833,63 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -100.050,11 | -141.503,00 | -77.669,37 | 63.833,63 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -100.050,11 | -141.503,00 | -77.669,37 | 63.833,63 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -140.031,00 | -179.098,00 | -159.217,00 | 19.881,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -240.081,11 | -320.601,00 | -236.886,37 | 83.714,63 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 146.876,54 | 130.000,00 | 0,00 | 203.742,86 | 73.742,86 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 146.876,54 | 130.050,00 | 0,00 | 203.742,86 | 73.692,86 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -152.113,84 | -148.853,00 | 0,00 | -148.808,84 | 44,16 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -96.368,87 | -120.750,00 | 0,00 | -126.825,14 | -6.075,14 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -706,20 | -1.950,00 | 0,00 | -20,83 | 1.929,17 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -249.188,91 | -271.553,00 | 0,00 | -275.654,81 | -4.101,81 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -102.312,37 | -141.503,00 | 0,00 | -71.911,95 | 69.591,05 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -680,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -680,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -680,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -102.993,05 | -141.503,00 | 0,00 | -71.911,95 | 69.591,05 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -102.993,05 | -141.503,00 | 0,00 | -71.911,95 | 69.591,05 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 02.05. Einwohnermeldewesen



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | -680,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -680,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 05 Einwohnermeldewesen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Ausstellung Personalausweis | Anzahl | 2.289 | 2.800 | 3.223 | 423 |
| 2 | Ausstellung Reisepass | Anzahl | 867 | 1.500 | 1.406 | -94 |
| 3 | An-, Ab,- und Ummeldungen des Wohnsitzes | Anzahl | 2.301 | 2.000 | 3.098 | 1.098 |
| 4 | Erteilung Auskünfte aus dem Melderegister | Anzahl | 1.605 | 2.400 | 1.585 | -815 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 32.081,00 | 27.000,00 | 36.884,50 | 9.884,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 32.081,00 | 27.000,00 | 36.884,50 | 9.884,50 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -104.769,11 | -146.110,00 | -146.484,06 | -374,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.715,95 | -2.500,00 | -502,63 | 1.997,37 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.158,41 | -3.610,00 | -3.310,92 | 299,08 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -109.643,47 | -152.220,00 | -150.297,61 | 1.922,39 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -77.562,47 | -125.220,00 | -113.413,11 | 11.806,89 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -77.562,47 | -125.220,00 | -113.413,11 | 11.806,89 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -77.562,47 | -125.220,00 | -113.413,11 | 11.806,89 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -77.562,47 | -125.220,00 | -113.413,11 | 11.806,89 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -70.531,00 | -92.032,00 | -106.674,00 | -14.642,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -148.093,47 | -217.252,00 | -220.087,11 | -2.835,11 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.06. Personenstandswesen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | 2023 € | 2024 € | 2024 € | 2025 € |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.899,50 | 27.000,00 | 0,00 | 36.968,00 | 9.968,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.899,50 | 27.000,00 | 0,00 | 36.968,00 | 9.968,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -104.769,11 | -146.110,00 | 0,00 | -146.484,06 | -374,06 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.715,95 | -2.500,00 | 0,00 | -502,63 | 1.997,37 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.724,02 | -3.610,00 | 0,00 | -3.395,31 | 214,69 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -109.209,08 | -152.220,00 | 0,00 | -150.382,00 | 1.838,00 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -77.309,58 | -125.220,00 | 0,00 | -113.414,00 | 11.806,00 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -77.309,58 | -125.220,00 | 0,00 | -113.414,00 | 11.806,00 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -77.309,58 | -125.220,00 | 0,00 | -113.414,00 | 11.806,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 06 Personenstandswesen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Eheschließungen gesamt | Anzahl | 99 | 95 | 109 | 14 |
| 2 | davon Eheschließungen mit Auslandsbezug (s. 1) | Anzahl | 14 | 15 | 23 | 8 |
| 3 | davon Eventtrauungen (s. 1) | Anzahl | 65 | 60 | 59 | -1 |
| 4 | davon Eheschließungen an Samstagen und freitags nachmittags (s. 1) | Anzahl | 67 | 70 | 53 | -17 |
| 5 | Sterbefälle | Anzahl | 313 | 300 | 295 | -5 |
| 6 | Geburten (Hausgeburten/Nachbeurkundungen von Geburten im Ausland) | Anzahl | 1 | 5 | 5 | 0 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.08. Wahlen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 1.000,00 | 272,80 | -727,20 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 20.000,00 | 32.465,13 | 12.465,13 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.871,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 17.871,28 | 21.000,00 | 32.737,93 | 11.737,93 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -39.688,27 | -42.443,00 | -45.859,46 | -3.416,46 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -3.820,00 | -118,77 | 3.701,23 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -489,98 | -55.450,00 | -34.387,96 | 21.062,04 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -40.178,25 | -101.713,00 | -80.366,19 | 21.346,81 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -22.306,97 | -80.713,00 | -47.628,26 | 33.084,74 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -22.306,97 | -80.713,00 | -47.628,26 | 33.084,74 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -22.306,97 | -80.713,00 | -47.628,26 | 33.084,74 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -22.306,97 | -80.713,00 | -47.628,26 | 33.084,74 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 89,00 | 89,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -36.088,00 | -119.627,00 | -52.772,75 | 66.854,25 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -58.394,97 | -200.340,00 | -100.312,01 | 100.027,99 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.08. Wahlen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.363,50 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 17.871,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.234,78 | 21.000,00 | 0,00 | 0,00 | -21.000,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -39.688,27 | -42.443,00 | 0,00 | -45.859,46 | -3.416,46 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -3.820,00 | 0,00 | -118,77 | 3.701,23 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -772,64 | -55.450,00 | 0,00 | -33.451,50 | 21.998,50 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -40.460,91 | -101.713,00 | 0,00 | -79.429,73 | 22.283,27 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -20.226,13 | -80.713,00 | 0,00 | -79.429,73 | 1.283,27 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -20.226,13 | -80.713,00 | 0,00 | -79.429,73 | 1.283,27 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -20.226,13 | -80.713,00 | 0,00 | -79.429,73 | 1.283,27 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

02 08 Wahlen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kommunalwahlen (Kreistag, Landrat, Rat, Bürgermeister) | Anzahl | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Europawahlen | Anzahl | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 3 | Bundestagswahlen | Anzahl | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Landtagswahlen | Anzahl | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 03.01. Schulen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.045.426,80 | 1.084.803,00 | 886.367,86 | -198.435,14 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 203.150,88 | 150.000,00 | 231.095,25 | 81.095,25 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 66.629,70 | 30.000,00 | 49.586,61 | 19.586,61 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 39.842,83 | 37.147,00 | 36.271,63 | -875,37 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.355.050,21 | 1.302.250,00 | 1.203.321,35 | -98.928,65 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -501.515,11 | -467.175,00 | -460.717,63 | 6.457,37 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -920.921,88 | -946.974,00 | -872.558,91 | 74.415,09 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -204.392,87 | -256.440,00 | -201.379,60 | 55.060,40 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.198.235,18 | -1.142.000,00 | -1.070.296,66 | 71.703,34 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -478.376,66 | -560.350,00 | -414.965,50 | 145.384,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.303.441,70 | -3.372.939,00 | -3.019.918,30 | 353.020,70 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.948.391,49 | -2.070.689,00 | -1.816.596,95 | 254.092,05 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 440.500,00 | 408.985,00 | 409.228,18 | 243,18 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.049.257,08 | -3.055.220,34 | -2.975.060,90 | 80.159,44 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -4.557.148,57 | -4.716.924,34 | -4.382.429,67 | 334.494,67 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 03.01. Schulen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 646.470,00 | 869.300,00 | 0,00 | 723.467,02 | -145.832,98 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 205.007,47 | 150.000,00 | 0,00 | 231.285,25 | 81.285,25 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | -300,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 39.753,59 | 30.000,00 | 0,00 | 62.262,95 | 32.262,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.775,37 | 275,00 | 0,00 | 425,00 | 150,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 895.006,43 | 1.049.875,00 | 0,00 | 1.017.440,22 | -32.434,78 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -501.515,11 | -467.175,00 | 0,00 | -460.717,63 | 6.457,37 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -913.049,41 | -946.974,00 | 0,00 | -862.182,25 | 84.791,75 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -1.105.076,08 | -1.142.000,00 | 0,00 | -1.175.494,74 | -33.494,74 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -414.366,28 | -455.350,00 | 0,00 | -330.802,29 | 124.547,71 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.934.006,88 | -3.011.499,00 | 0,00 | -2.829.196,91 | 182.302,09 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -2.039.000,45 | -1.961.624,00 | 0,00 | -1.811.756,69 | 149.867,31 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 123.810,34 | 0,00 | 0,00 | 116.819,04 | 116.819,04 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 123.810,34 | 0,00 | 0,00 | 116.819,04 | 116.819,04 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -58,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -110.952,68 | -435.500,00 | -11.000,00 | -171.494,37 | 264.005,63 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -111.011,59 | -435.500,00 | -11.000,00 | -171.494,37 | 264.005,63 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 12.798,75 | -435.500,00 | -11.000,00 | -54.675,33 | 380.824,67 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -2.026.201,70 | -2.397.124,00 | -11.000,00 | -1.866.432,02 | 530.691,98 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -2.026.201,70 | -2.397.124,00 | -11.000,00 | -1.866.432,02 | 530.691,98 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 03.01. Schulen



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I030102005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030102) | -10.236,86 | -107.000,00 | 0,00 | -63.351,28 | -43.648,72 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6.991,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -58,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -17.169,25 | -107.000,00 | 0,00 | -63.351,28 | -43.648,72 | 0,00 |
| I030103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030103) | -2.657,38 | -133.000,00 | 0,00 | -5.887,50 | -127.112,50 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.657,38 | -133.000,00 | 0,00 | -5.887,50 | -127.112,50 | 0,00 |
| I030104005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030104) | 106.755,04 | -68.500,00 | 0,00 | 111.549,34 | -180.049,34 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.819,04 | 0,00 | 0,00 | 116.819,04 | -116.819,04 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -10.064,00 | -68.500,00 | 0,00 | -5.269,70 | -63.230,30 | 0,00 |
| I030105005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 030105) | 0,00 | -22.000,00 | -11.000,00 | -13.302,00 | -8.698,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -22.000,00 | -11.000,00 | -13.302,00 | -8.698,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 93.860,80 | -330.500,00 | -11.000,00 | 29.008,56 | -359.508,56 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

03 01 Schulträgeraufgaben

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | SuS Grundschulen | Pers. | 934 | 959 | 961 | 2 |
| 2 | SuS Sekundarschule | Pers. | 471 | 449 | 440 | -9 |
| 3 | SuS Europa-Gymnasium | Pers. | 650 | 655 | 655 | 0 |
| 4 | SuS Grimmeschule | Pers. | 56 | 61 | 62 | 1 |
| 5 | Anzahl OGS-Plätze | Anz. | 352 | 355 | 355 | 0 |
| 6 | Belegte OGS-Plätze | Pers. | 344 | 339 | 339 | 0 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------------------------|---------|-----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Elternbeiträge OGS | € | 203.151 | 150.000 | 230.616 | 80.616 |
| 2 | Ausgaben OGS | € | 1.009.104 | 890.000 | 979.322 | 89.322 |
| 3 | Ausgaben Schülerfahrtkosten | € | 622.669 | 634.000 | 545.392 | -88.608 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Versorgungsquote OGS | % | 38 | 37 | 37 | 0 |
| 2 | Auslasstungsquote OGS | % | 98 | 95 | 95 | 0 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 04.01. Kulturpflege



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 122.523,56 | 4.624,00 | 1.808,72 | -2.815,28 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 851,40 | 700,00 | 1.208,50 | 508,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.138,37 | 151.400,00 | 115.592,16 | -35.807,84 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.478,06 | 78,06 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 130.913,33 | 158.124,00 | 120.087,44 | -38.036,56 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -140.334,03 | -184.703,00 | -184.903,65 | -200,65 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.935,38 | -13.300,00 | -7.991,46 | 5.308,54 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.205,44 | -2.806,00 | -2.221,17 | 584,83 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -37.151,78 | -40.000,00 | -30.854,84 | 9.145,16 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -12.634,16 | -12.423,00 | -15.524,04 | -3.101,04 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -198.260,79 | -253.232,00 | -241.495,16 | 11.736,84 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -67.347,46 | -95.108,00 | -121.407,72 | -26.299,72 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -67.347,46 | -95.108,00 | -121.407,72 | -26.299,72 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -67.347,46 | -95.108,00 | -121.407,72 | -26.299,72 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -67.347,46 | -95.108,00 | -121.407,72 | -26.299,72 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 12.965,00 | 21.932,00 | 22.032,91 | 100,91 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -595.419,93 | -598.274,21 | -678.313,81 | -80.039,60 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -649.802,39 | -671.450,21 | -777.688,62 | -106.238,41 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 04.01. Kulturpflege



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|---------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 122.500,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 901,40 | 700,00 | 0,00 | 1.159,50 | 459,50 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 6.580,96 | 151.400,00 | 0,00 | 116.288,15 | -35.111,85 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 74,06 | 1.197,00 | 0,00 | 0,00 | -1.197,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 130.056,42 | 157.297,00 | 0,00 | 117.447,65 | -39.849,35 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -140.334,03 | -184.703,00 | 0,00 | -184.903,65 | -200,65 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.705,38 | -13.300,00 | 0,00 | -7.991,46 | 5.308,54 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -34.282,51 | -40.000,00 | 0,00 | -37.892,62 | 2.107,38 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -12.285,04 | -12.423,00 | 0,00 | -15.314,38 | -2.891,38 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -193.606,96 | -250.426,00 | 0,00 | -246.102,11 | 4.323,89 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -63.550,54 | -93.129,00 | 0,00 | -128.654,46 | -35.525,46 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 480,09 | -719,91 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 480,09 | -719,91 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | -943,55 | 2.056,45 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | -943,55 | 2.056,45 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | -1.800,00 | 0,00 | -463,46 | 1.336,54 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -63.550,54 | -94.929,00 | 0,00 | -129.117,92 | -34.188,92 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -63.550,54 | -94.929,00 | 0,00 | -129.117,92 | -34.188,92 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 04.01. Kulturpflege



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I040103005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 040103) | 0,00 | -1.800,00 | 0,00 | -463,46 | -1.336,54 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | 480,09 | 719,91 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | -943,55 | -2.056,45 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 0,00 | -1.800,00 | 0,00 | -463,46 | -1.336,54 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

04 01 Kulturpflege

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kupferhammerkonzerte | Anz. | 8 | 8 | 7 | -1 |
| 2 | Verkaufte Eintrittskarten Kupferhammerkonzerte mit Neujahrskonzert | Anz. | 849 | 800 | 655 | -145 |
| 3 | durchschnittl. Besucher ohne NK | Anz. | 83,0 | 80,0 | 50,7 | -29,3 |
| 4 | Online-Besuche auf "archive.nrw.de" | Anz. | 1.382 | 1.700 | 2.876 | 1.176 |
| 5 | Downloads von "archive.nrw.de" | Anz. | 38 | 100 | 25 | -75 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Betriebskst. Zuschuss Schatzkammer Belecke | € | 3.349 | 4.500 | 3.805 | -695 |
| 2 | Zuschuss Trägerverein Haus Kupferhammer | € | 10.000 | 10.000 | 12.000 | 2.000 |
| 3 | Zuschuss Kulturinitiative Warstein e.V. zur Durchführung der Kupferhammerkonzerte | € | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 0 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Hauptberufliche Stellen Stadtarchiv | Anz. | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0 |
| 2 | Kulturförderung Jugendarbeit | € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 04.02. Weiterbildung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.230,56 | 23.631,00 | 5.545,15 | -18.085,85 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.473,56 | 7.500,00 | 8.238,45 | 738,45 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.834,58 | 0,00 | 747,61 | 747,61 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 60,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 43.598,70 | 31.131,00 | 14.531,21 | -16.599,79 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -60.297,27 | -62.340,00 | -63.715,28 | -1.375,28 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.759,71 | -73.700,00 | -10.190,61 | 63.509,39 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.261,68 | -2.464,00 | -1.809,64 | 654,36 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -2.429,00 | -6.329,00 | -2.429,00 | 3.900,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -31.891,73 | -36.830,00 | -27.359,42 | 9.470,58 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -102.639,39 | -181.663,00 | -105.503,95 | 76.159,05 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -59.040,69 | -150.532,00 | -90.972,74 | 59.559,26 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -59.040,69 | -150.532,00 | -90.972,74 | 59.559,26 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -59.040,69 | -150.532,00 | -90.972,74 | 59.559,26 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -59.040,69 | -150.532,00 | -90.972,74 | 59.559,26 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -111.391,00 | -122.851,00 | -93.488,00 | 29.363,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -170.431,69 | -273.383,00 | -184.460,74 | 88.922,26 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 04.02. Weiterbildung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 21.700,00 | 0,00 | 3.900,00 | -17.800,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.533,56 | 7.500,00 | 0,00 | 8.238,45 | 738,45 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 35.834,58 | 0,00 | 0,00 | 657,61 | 657,61 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.368,14 | 29.200,00 | 0,00 | 12.796,06 | -16.403,94 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -60.297,27 | -62.340,00 | 0,00 | -63.715,28 | -1.375,28 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -5.759,71 | -73.700,00 | 0,00 | -10.190,61 | 63.509,39 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -2.429,00 | -6.329,00 | 0,00 | -2.429,00 | 3.900,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -17.615,39 | -22.330,00 | 0,00 | -13.561,13 | 8.768,87 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -86.101,37 | -164.699,00 | 0,00 | -89.896,02 | 74.802,98 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -43.733,23 | -135.499,00 | 0,00 | -77.099,96 | 58.399,04 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -18.538,71 | -18.000,00 | 0,00 | -14.609,73 | 3.390,27 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -18.538,71 | -18.000,00 | 0,00 | -14.609,73 | 3.390,27 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -18.538,71 | -18.000,00 | 0,00 | -14.609,73 | 3.390,27 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -62.271,94 | -153.499,00 | 0,00 | -91.709,69 | 61.789,31 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -62.271,94 | -153.499,00 | 0,00 | -91.709,69 | 61.789,31 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 04.02. Weiterbildung



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | -4.467,95 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 | -3.500,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -4.467,95 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 | -3.500,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

04 02 Weiterbildung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Medieneinheiten Stadtbücherei (Belecke) | Anz. | 110.607 | 140.000 | 95.197 | -44.803 |
| 2 | davon eMedien | Anz. | 88.915 | 130.000 | 83.958 | -46.042 |
| 3 | Besucher / Leser | Anz. | 14.213 | 12.000 | 14.682 | 2.682 |
| 4 | Ausleihen | Anz. | 43.082 | 45.000 | 47.142 | 2.142 |
| 5 | Medienbestand je Einwohner | Anz. | 4,42 | 5,78 | 3,81 | -1,97 |
| 6 | Umschlagshäufigkeit (Verhältnis Entleihungen / Bestand) | Anz. | 0,39 | 0,40 | 0,50 | 0,10 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Zuschuss Stadtbücherei St. Pankratius Warstein | € | 2.429 | 2.429 | 2.429 | 0 |
| 2 | Erstattung VHS Lippstadt | € | -35.835 | 54.000 | 11.708 | -42.292 |
| 3 | Zuschuss VHS je Einwohner | € | -1,47 | 2,23 | 0,47 | -1,76 |
| 4 | Anschaffungskosten Medien ohne eMedien | € | 14.356 | 14.500 | 14.610 | 110 |
| 5 | Mitgliedsbeitrag Onleihe24 (100% Anschaffung eMedien) | € | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 0 |
| 6 | Einnahmen Leserausweise | € | 6.111 | 6.000 | 6.965 | 965 |
| 7 | Einnahmen Mahngebühren | € | 423 | 600 | 860 | 260 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Hauptberufliche Stellen Stadtbücherei (Belecke) | Anz. | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,0 |
| 2 | Ehrenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter | Anz. | 8 | 8 | 8 | 0 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.700.462,31 | 600.000,00 | 1.698.526,05 | 1.098.526,05 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 114.970,22 | 55.000,00 | 196.935,91 | 141.935,91 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.431,79 | 5.000,00 | 5.900,28 | 900,28 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.094,82 | 50.150,00 | 159.908,15 | 109.758,15 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.831.959,14 | 710.150,00 | 2.061.270,39 | 1.351.120,39 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -249.463,09 | -318.810,00 | -291.045,12 | 27.764,88 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.200.794,67 | -1.058.000,00 | -1.896.130,49 | -838.130,49 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -133.602,12 | -28.450,00 | -59.000,92 | -30.550,92 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.583.889,88 | -1.405.260,00 | -2.246.176,53 | -840.916,53 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 1.248.069,26 | -695.110,00 | -184.906,14 | 510.203,86 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.248.069,26 | -695.110,00 | -184.906,14 | 510.203,86 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 1.248.069,26 | -695.110,00 | -184.906,14 | 510.203,86 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 1.248.069,26 | -695.110,00 | -184.906,14 | 510.203,86 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -203.579,00 | -240.028,00 | -314.980,00 | -74.952,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 1.044.490,26 | -935.138,00 | -499.886,14 | 435.251,86 |

Teilrechnung 2024

**Teilfinanzrechnung
Produktgruppe 05.01. Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Vorjahr 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------|---|--|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.590.968,92 | 600.000,00 | 0,00 | 1.667.026,05 | 1.067.026,05 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 119.665,89 | 55.000,00 | 0,00 | 173.784,78 | 118.784,78 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 4.584,66 | 5.000,00 | 0,00 | 5.431,79 | 431,79 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 20.153,58 | 50.150,00 | 0,00 | 14.114,15 | -36.035,85 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.735.373,05 | 710.150,00 | 0,00 | 1.860.356,77 | 1.150.206,77 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -249.463,09 | -318.810,00 | 0,00 | -291.045,12 | 27.764,88 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -1.172.910,68 | -1.058.000,00 | 0,00 | -1.924.853,67 | -866.853,67 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -18.108,90 | -28.450,00 | 0,00 | -38.232,25 | -9.782,25 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.440.512,67 | -1.405.260,00 | 0,00 | -2.254.131,04 | -848.871,04 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 1.294.860,38 | -695.110,00 | 0,00 | -393.774,27 | 301.335,73 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 1.294.860,38 | -695.110,00 | 0,00 | -393.774,27 | 301.335,73 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.293,42 | 1.293,42 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.293,42 | 1.293,42 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 1.295.360,38 | -695.110,00 | 0,00 | -392.480,85 | 302.629,15 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
05 01 Hilfe bei Einkommensdefiziten

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Fälle Grundsicherung | Anz. | 317 | 325 | 313 | -12 |
| 2 | Fälle HzL | Anz. | 30 | 33 | 34 | 1 |
| 3 | Fälle AsylbLG | Anz. | 81 | 90 | 91 | 1 |
| 4 | Betreute Personen gem. AsylbLG | Pers. | 207 | 190 | 210 | 20 |
| 5 | Anträge nach dem BuT | Anz. | 1.366 | 1.000 | 1.351 | 351 |
| 6 | Bestattungsfälle | Anz. | 6 | 10 | 4 | -6 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------------|---------|----------|-----------|-----------|------------|
| 1 | Landeszuweisung FlüAG | € | 854.145 | 900.000 | 1.502.201 | 602.201 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anteil Bezieher Grusi/HzL Einwohner | % | 1,40 | 1,46 | 1,40 | -0,06 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 136.399,45 | 500,00 | 57.000,00 | 56.500,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.436,00 | 7.500,00 | 5.883,00 | -1.617,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 621,43 | 621,43 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 143.835,45 | 8.000,00 | 63.504,43 | 55.504,43 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -83.395,70 | -61.749,00 | -126.880,09 | -65.131,09 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -137.741,16 | -31.667,00 | -64.200,00 | -32.533,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -99.333,10 | -76.520,00 | -60.199,91 | 16.320,09 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -320.469,96 | -169.936,00 | -251.280,00 | -81.344,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -176.634,51 | -161.936,00 | -187.775,57 | -25.839,57 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -176.634,51 | -161.936,00 | -187.775,57 | -25.839,57 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -176.634,51 | -161.936,00 | -187.775,57 | -25.839,57 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -176.634,51 | -161.936,00 | -187.775,57 | -25.839,57 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -88.619,00 | -71.143,00 | -114.758,00 | -43.615,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -265.253,51 | -233.079,00 | -302.533,57 | -69.454,57 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 05.02. Soziale Beratung und Unterstützung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 163.092,00 | 500,00 | 0,00 | 30.307,45 | 29.807,45 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 7.436,00 | 7.500,00 | 0,00 | 5.883,00 | -1.617,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 621,43 | 621,43 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 170.528,00 | 8.000,00 | 0,00 | 36.811,88 | 28.811,88 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -83.395,70 | -61.749,00 | 0,00 | -126.880,09 | -65.131,09 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -119.469,62 | -31.667,00 | 0,00 | -68.864,04 | -37.197,04 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -95.293,10 | -76.520,00 | 0,00 | -66.399,91 | 10.120,09 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -298.158,42 | -169.936,00 | 0,00 | -262.144,04 | -92.208,04 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -127.630,42 | -161.936,00 | 0,00 | -225.332,16 | -63.396,16 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -127.630,42 | -161.936,00 | 0,00 | -225.332,16 | -63.396,16 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -127.630,42 | -161.936,00 | 0,00 | -225.332,16 | -63.396,16 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
05 02 Soziale Beratung und Betreuung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Aufgenommene Renten- u. Kontenklärungsanträge | Anz. | 71 | 100 | 91 | -9 |
| 2 | Durchgeführte Pflegeberatungen | Anz. | 48 | 60 | 49 | -11 |
| 3 | Ausgestellte Ehrenamtskarten | Anz. | 41 | 30 | 42 | 12 |
| 4 | Ausgestellte Familienpässe | Anz. | 0 | 10 | 1 | -9 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Fördermittel Landesprogramm "KOMM-AN NRW" | € | 10.680 | 10.000 | 7.080 | -2.920 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 229.493,33 | 249.300,00 | 272.054,00 | 22.754,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 471.224,57 | 411.500,00 | 466.481,36 | 54.981,36 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.662.327,02 | 1.799.000,00 | 2.894.311,54 | 1.095.311,54 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 32.510,46 | 0,00 | 276.526,43 | 276.526,43 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.395.555,38 | 2.459.800,00 | 3.909.373,33 | 1.449.573,33 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.111.992,04 | -1.317.136,00 | -1.315.852,78 | 1.283,22 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -814.635,32 | -610.000,00 | -874.707,05 | -264.707,05 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | -80,99 | -80,99 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -8.241.920,17 | -9.268.300,00 | -9.995.396,97 | -727.096,97 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -547.848,47 | -30.920,00 | -1.064.037,52 | -1.033.117,52 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -10.716.396,00 | -11.226.356,00 | -13.250.075,31 | -2.023.719,31 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -8.320.840,62 | -8.766.556,00 | -9.340.701,98 | -574.145,98 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -8.320.840,62 | -8.766.556,00 | -9.340.701,98 | -574.145,98 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -8.320.840,62 | -8.766.556,00 | -9.340.701,98 | -574.145,98 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -8.320.840,62 | -8.766.556,00 | -9.340.701,98 | -574.145,98 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 10.552,00 | 11.032,00 | 11.032,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -715.082,07 | -1.175.707,44 | -1.021.940,44 | 153.767,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -9.025.370,69 | -9.931.231,44 | -10.351.610,42 | -420.378,98 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 229.456,81 | 249.300,00 | 0,00 | 271.709,25 | 22.409,25 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 385.386,79 | 411.500,00 | 0,00 | 392.530,15 | -18.969,85 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.660.603,79 | 1.799.000,00 | 0,00 | 2.769.302,69 | 970.302,69 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 14.244,95 | 0,00 | 0,00 | 19.935,71 | 19.935,71 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.289.692,34 | 2.459.800,00 | 0,00 | 3.453.477,80 | 993.677,80 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.111.992,04 | -1.317.136,00 | 0,00 | -1.315.852,78 | 1.283,22 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -524.088,30 | -610.000,00 | 0,00 | -1.021.698,51 | -411.698,51 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -7.955.958,73 | -9.268.300,00 | 0,00 | -10.459.865,73 | -1.191.565,73 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -41.091,94 | -30.920,00 | 0,00 | -55.143,86 | -24.223,86 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.633.131,01 | -11.226.356,00 | 0,00 | -12.852.560,88 | -1.626.204,88 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -7.343.438,67 | -8.766.556,00 | 0,00 | -9.399.083,08 | -632.527,08 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.859,20 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.859,20 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.859,20 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -7.343.438,67 | -8.766.556,00 | 0,00 | -9.399.083,08 | -632.527,08 | -4.859,20 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -7.343.438,67 | -8.766.556,00 | 0,00 | -9.399.083,08 | -632.527,08 | -4.859,20 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 06.01. Jugendarbeit und Jugendhilfe



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | -5.200,00 | 0,00 | 0,00 | -5.200,00 | -4.859,20 |
| Gesamtsumme | 0,00 | -5.200,00 | 0,00 | 0,00 | -5.200,00 | -4.859,20 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
06 01 Jugendarbeit und Jugendhilfe

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Beratungen nach §§ 16, 17, 18 SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 22,47 | 25,0 | 23,46 | -1,54 |
| 2 | Verfahren nach § 8a SGB VIII pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 0,51 | 2,0 | 0,79 | -1,21 |
| 3 | Ambulante Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 20,42 | 25,0 | 24,25 | -0,75 |
| 4 | Stationäre Hilfen (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 33,95 | 30,0 | 34,26 | 4,26 |
| 5 | Hilfen für junge Volljährige (ohne Eingliederungshilfe) pro 1.000 (18-unter 21 Jahre) | Anzahl | 32,54 | 40,0 | 53,55 | 13,55 |
| 6 | Eingliederungshilfen pro 1.000 (0-21 Jahre) | Anzahl | 19,16 | 22,0 | 21,85 | -0,15 |
| 7 | Strafverfahren pro 1.000 (14-21 Jahre) | Anzahl | 26,79 | 26,0 | 42,12 | 16,12 |
| 8 | Unterhaltsvorschussfälle pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 57,95 | 55,0 | 58,25 | 3,25 |
| 9 | Beistandschaften pro 1.000 (0-18 Jahre) | Anzahl | 46,46 | 50,0 | 44,02 | -5,98 |
| 10 | Anteil der Kostenerstattungsfälle an Hilfen zur Erziehung Gesamt | % | 12,06 | 13,0 | 12,11 | -0,89 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|------------|-----------|------------|------------|
| 1 | Aufwand haupt- und nebenamtliche Jugendarbeit pro 1.000 (8-21 Jahre) | € | 92.143,40 | 99.065 | 90.976,40 | -8.088,60 |
| 2 | Aufwand Frühe Hilfen pro 1.000 (0-18 Jahre) | € | 10.178,16 | 16.000 | 8.965,81 | -7.034,19 |
| 3 | Einnahmen Hilfe zur Erziehung pro 1.000 (0-18 Jahre) | € | 361.386,63 | 358.000 | 640.213,42 | 282.213,42 |
| 4 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 19 gemeinsame Unterbringung Mutter Kind | € | 5.400,98 | 4.500 | 5.901,26 | 1.401,26 |
| 5 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 27 II ambulante / flexible Hilfen (0-18 Jahre) | € | 1.308,46 | 680 | 763,83 | 83,83 |

| | | | | | | |
|----|--|---|-----------|-------|----------|-----------|
| 6 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 30 Erziehungsbeistandschaften (0-18 Jahre) | € | 873,49 | 800 | 851,91 | 51,91 |
| 7 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 31 Sozialpädagogische Familienhilfe (0-18 Jahre) | € | 854,00 | 880 | 900,75 | 20,75 |
| 8 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 32 Tagesgruppe (0-18 Jahre) | € | 3.805,73 | 3.500 | 4.065,45 | 565,45 |
| 9 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 33 Vollzeitpflege und Verwandtenpflege (0-18 Jahre) | € | 4.248,45 | 1.800 | 1.740,80 | -59,20 |
| 10 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 34 Heimerziehung (0-18 Jahre) | € | 7.318,42 | 7.200 | 6.320,85 | -879,15 |
| 11 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 35a ambulante Eingliederungshilfe (0-18 Jahre) | € | 1.953,67 | 2.200 | 2.159,26 | -40,74 |
| 12 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 35a stationäre Eingliederungshilfe (0-18 Jahre) | € | 10.360,61 | 8.000 | 5.175,84 | -2.824,16 |
| 13 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 42 Inobhutnahme (Bereitschaftspflege) | € | 4.076,61 | 0 | 3.695,39 | 3.695,39 |
| 14 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 41, 33 Vollzeitpflege (18-21 Jahre) | € | 5.314,34 | 1.800 | 1.569,74 | -230,26 |
| 15 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 41, 34 Heimerziehung stationär (18-21 Jahre) | € | 7.229,19 | 7.200 | 5.285,84 | -1.914,16 |
| 16 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 41, 35a ambulante Eingliederungshilfe (18-21 Jahre) | € | 2.442,95 | 1.900 | 1.205,95 | -694,05 |
| 17 | Durchschnittliche Kosten pro Fall - § 41, 35a stationäre Eingliederungshilfe (18-21 Jahre) | € | 4.497,04 | 8.000 | 4.424,05 | -3.575,95 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.790.277,45 | 6.084.375,00 | 6.914.094,62 | 829.719,62 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 783,64 | 0,00 | 745,66 | 745,66 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 784.256,40 | 725.000,00 | 906.860,15 | 181.860,15 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.862,28 | 10.000,00 | 10.055,86 | 55,86 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.371,85 | 1.765,00 | 3.032,11 | 1.267,11 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.604.551,62 | 6.821.140,00 | 7.834.788,40 | 1.013.648,40 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.899.385,61 | -6.833.191,00 | -6.594.500,29 | 238.690,71 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -245.499,37 | -107.900,00 | -101.665,58 | 6.234,42 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -36.009,08 | -52.036,00 | -33.939,10 | 18.096,90 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -4.929.082,48 | -5.586.200,00 | -5.511.394,72 | 74.805,28 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -95.088,10 | -106.450,00 | -95.663,85 | 10.786,15 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -11.205.064,64 | -12.685.777,00 | -12.337.163,54 | 348.613,46 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -4.600.513,02 | -5.864.637,00 | -4.502.375,14 | 1.362.261,86 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -4.600.513,02 | -5.864.637,00 | -4.502.375,14 | 1.362.261,86 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -4.600.513,02 | -5.864.637,00 | -4.502.375,14 | 1.362.261,86 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -4.600.513,02 | -5.864.637,00 | -4.502.375,14 | 1.362.261,86 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 261,15 | 261,15 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.948.070,32 | -2.322.991,05 | -2.699.172,04 | -376.180,99 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -6.548.583,34 | -8.187.628,05 | -7.201.286,03 | 986.342,02 |

Teilrechnung 2024

**Teilfinanzrechnung
Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.695.822,97 | 6.037.400,00 | 0,00 | 6.845.763,01 | 808.363,01 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 7.990,44 | 0,00 | 0,00 | 904,09 | 904,09 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 663.257,45 | 725.000,00 | 0,00 | 1.006.606,29 | 281.606,29 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 740,48 | 0,00 | 0,00 | 1.592,10 | 1.592,10 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 25.862,28 | 10.000,00 | 0,00 | 10.055,86 | 55,86 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 312,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.393.986,12 | 6.772.400,00 | 0,00 | 7.864.921,35 | 1.092.521,35 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -5.899.385,61 | -6.833.191,00 | 0,00 | -6.594.500,29 | 238.690,71 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -82.594,91 | -107.900,00 | 0,00 | -263.508,95 | -155.608,95 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -4.887.790,12 | -5.586.200,00 | 0,00 | -5.540.189,73 | 46.010,27 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -102.740,43 | -106.450,00 | 0,00 | -92.529,76 | 13.920,24 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -10.972.511,07 | -12.633.741,00 | 0,00 | -12.490.728,73 | 143.012,27 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -4.578.524,95 | -5.861.341,00 | 0,00 | -4.625.807,38 | 1.235.533,62 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 424,00 | 0,00 | 0,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 424,00 | 0,00 | 0,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -30.326,59 | -110.000,00 | 0,00 | -58.001,89 | 51.998,11 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -30.326,59 | -110.000,00 | 0,00 | -58.001,89 | 51.998,11 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -29.902,59 | -110.000,00 | 0,00 | -56.451,89 | 53.548,11 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -4.608.427,54 | -5.971.341,00 | 0,00 | -4.682.259,27 | 1.289.081,73 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -4.608.427,54 | -5.971.341,00 | 0,00 | -4.682.259,27 | 1.289.081,73 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen

Produktgruppe 06.02. Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen für Kinder



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I060201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060201) | -22.460,30 | -78.401,00 | 0,00 | -50.052,89 | -28.348,11 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 424,00 | 0,00 | 0,00 | 1.550,00 | -1.550,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -22.884,30 | -78.401,00 | 0,00 | -51.602,89 | -26.798,11 | 0,00 |
| I060201006 Erwerb v. VG über 410 € netto KiTa Spielgeräte | -5.342,29 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -5.342,29 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | -2.100,00 | -6.399,00 | 0,00 | -6.399,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -29.902,59 | -104.800,00 | 0,00 | -56.451,89 | -48.348,11 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
06 02 Tageseinrichtungen und Betreuungsmaßnahmen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Plätze in Kita Gesamt | Anzahl | 827 | 850 | 849 | -1 |
| 2 | Tagespflegepersonen | Anzahl | 15 | 19 | 13 | -6 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1 | Zuschussbedarf städtische Kitas pro Kita- Platz | € | 4.876,00 | 4.800 | 5.549,06 | 749,06 |
| 2 | Zuschussbedarf freie Träger pro Kita-Platz | € | 5.538,96 | 5.800 | 6.099,42 | 299,42 |
| 3 | Zuschussbedarf Kita Gesamt | € | 4.278.606 | 4.400.000 | 4.928.543 | 528.543 |
| 4 | Aufwand Tagespflege | € | 723.769 | 760.000 | 822.657 | 62.657 |
| 5 | Zuschussbedarf Tagespflege pro Platz | € | 11.134,91 | 11.000 | 13.268,66 | 2.268,66 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

* Im Vorjahr wurden Zielkennzahlen ausgewiesen, die künftig entfallen, da die Integrierte Berichterstattung der Gebit Münster (IBNRW) die entsprechenden Werte nicht mehr zur Verfügung stellt.

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 06.03. Spielräume



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 23.481,05 | 30.374,00 | 21.373,54 | -9.000,46 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 23.511,05 | 30.374,00 | 21.433,54 | -8.940,46 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -15.058,78 | -16.295,00 | -15.576,34 | 718,66 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.420,38 | -2.500,00 | -1.190,22 | 1.309,78 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -32.498,17 | -40.085,00 | -31.871,63 | 8.213,37 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -194,74 | -120,00 | -171,72 | -51,72 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -50.172,07 | -59.000,00 | -48.809,91 | 10.190,09 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -26.661,02 | -28.626,00 | -27.376,37 | 1.249,63 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -26.661,02 | -28.626,00 | -27.376,37 | 1.249,63 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -26.661,02 | -28.626,00 | -27.376,37 | 1.249,63 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -26.661,02 | -28.626,00 | -27.376,37 | 1.249,63 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 2.764,30 | 2.764,30 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -225.118,95 | -260.301,00 | -208.807,04 | 51.493,96 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -251.779,97 | -288.927,00 | -233.419,11 | 55.507,89 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 06.03. Spielräume



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -269,00 | 0,00 | 0,00 | 269,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -273,00 | 0,00 | -273,07 | -0,07 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 30,00 | -542,00 | 0,00 | -213,07 | 328,93 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -15.058,78 | -16.295,00 | 0,00 | -15.576,34 | 718,66 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.420,38 | -2.500,00 | 0,00 | -1.190,22 | 1.309,78 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -194,74 | -120,00 | 0,00 | -171,72 | -51,72 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.673,90 | -18.915,00 | 0,00 | -16.938,28 | 1.976,72 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -17.643,90 | -19.457,00 | 0,00 | -17.151,35 | 2.305,65 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | 36.184,92 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | 36.184,92 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | 36.184,92 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -48.671,63 | -64.457,00 | 0,00 | -25.966,43 | 38.490,57 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -48.671,63 | -64.457,00 | 0,00 | -25.966,43 | 38.490,57 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 06.03. Spielräume



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I060301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 060301) | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | -36.184,92 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | -36.184,92 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -31.027,73 | -45.000,00 | 0,00 | -8.815,08 | -36.184,92 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

06 03 Spielräume

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anzahl öffentlicher Spielplätze | Anzahl | 43 | 44 | 44 | 0 |
| 2 | Anzahl öffentlicher Bolzplätze | Anzahl | 12 | 12 | 12 | 0 |
| 3 | 3-18 jährige Kinder/ Jugendl. / Statistik IT.NRW | Anzahl | 3.341 | 3.300 | 3.270 | -30 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1 | Aufwand Spielräume pro 1.000 Kinder (0-18 Jahre) | € | 42.016,64 | 52.000 | 47.912,87 | -4.087,13 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -64.641,42 | -65.001,00 | -62.370,21 | 2.630,79 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -445,78 | -3.500,00 | -4.673,71 | -1.173,71 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.832,31 | -3.900,00 | -118,57 | 3.781,43 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -69.919,51 | -72.401,00 | -67.162,49 | 5.238,51 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -69.919,51 | -72.401,00 | -67.162,49 | 5.238,51 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -69.919,51 | -72.401,00 | -67.162,49 | 5.238,51 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -69.919,51 | -72.401,00 | -67.162,49 | 5.238,51 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -69.919,51 | -72.401,00 | -67.162,49 | 5.238,51 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -42.448,00 | -70.576,00 | -49.153,00 | 21.423,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -112.367,51 | -142.977,00 | -116.315,49 | 26.661,51 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 06.04. Jugendhilfeplanung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -64.641,42 | -65.001,00 | 0,00 | -62.370,21 | 2.630,79 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -664,78 | -3.500,00 | 0,00 | -4.673,71 | -1.173,71 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.912,31 | -3.900,00 | 0,00 | -118,57 | 3.781,43 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -70.218,51 | -72.401,00 | 0,00 | -67.162,49 | 5.238,51 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -70.218,51 | -72.401,00 | 0,00 | -67.162,49 | 5.238,51 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -70.218,51 | -72.401,00 | 0,00 | -67.162,49 | 5.238,51 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -70.218,51 | -72.401,00 | 0,00 | -67.162,49 | 5.238,51 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

06 04 Jugendhilfeplanung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01. Sport



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 158.805,87 | 26.662,00 | 76.208,40 | 49.546,40 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.946,74 | 32.000,00 | 25.960,55 | -6.039,45 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 190.832,61 | 58.742,00 | 102.248,95 | 43.506,95 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -80.198,18 | -77.747,00 | -40.031,02 | 37.715,98 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -25.018,06 | -284.000,00 | -56.882,84 | 227.117,16 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.144,47 | -2.744,00 | -2.144,47 | 599,53 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -52.927,90 | -51.000,00 | -41.166,20 | 9.833,80 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.695,21 | -18.780,00 | -2.329,30 | 16.450,70 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -165.983,82 | -434.271,00 | -142.553,83 | 291.717,17 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 24.848,79 | -375.529,00 | -40.304,88 | 335.224,12 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.634,00 | 10.646,00 | 12.390,99 | 1.744,99 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -600.777,26 | -659.703,65 | -580.557,57 | 79.146,08 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -570.294,47 | -1.024.586,65 | -608.471,46 | 416.115,19 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01. Sport



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -1.231,00 | 0,00 | 0,00 | 1.231,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 200.093,00 | 0,00 | 0,00 | -200.093,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 31.776,55 | 32.000,00 | 0,00 | 26.130,74 | -5.869,26 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 95,80 | 6.080,00 | 0,00 | 47,26 | -6.032,74 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.872,35 | 236.942,00 | 0,00 | 26.178,00 | -210.764,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -80.198,18 | -77.747,00 | 0,00 | -40.031,02 | 37.715,98 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -38.852,76 | -284.000,00 | 0,00 | -57.121,92 | 226.878,08 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -30.549,50 | -696.962,00 | 0,00 | -562.912,41 | 134.049,59 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -5.855,01 | -18.780,00 | 0,00 | -2.287,85 | 16.492,15 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -155.455,45 | -1.077.489,00 | 0,00 | -662.353,20 | 415.135,80 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -123.583,10 | -840.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 204.371,80 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -124.570,10 | -843.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 207.371,80 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -124.570,10 | -843.547,00 | 0,00 | -636.175,20 | 207.371,80 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Investitionen
Produktgruppe 08.01. Sport**



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I080101005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 080101) | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -987,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

08 01 Sport

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Sporthallen | Anz. | 13 | 13 | 13 | 0 |
| 2 | Sportplätze | Anz. | 8 | 8 | 8 | 0 |
| 3 | Mitglieder SSV (Grundlage Meldung LSB) | Anz. | 11.254 | 10.000 | 11.177 | 1.177 |
| 4 | davon Jugendliche bis 18 Jahren | Anz. | 3.310 | 3.200 | 3.346 | 146 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|------------|
| 1 | Entgelte Sporthallennutzung | € | 31.443 | 29.000 | 30.171 | 1.171 |
| 2 | Entgelte sonstige Nebenkosten | € | 2022 noch nicht abgerechnet | 9.000 | 2023 noch nicht abgerechnet | - |
| 3 | Zuschuss an den SSV | € | 30.550 | 29.900 | 30.688 | 788 |
| 4 | Höhe der Sportpauschale des Landes NRW. | € | 90.330 | 90.000 | 91.252 | 1.252 |
| 4 | Bestand Sportpauschale zum 31.12. | € | 364.414 | 209.192 | 391.945 | 182.753 |
| 5 | Unterhaltskosten Sportplätze * | € | 67.490 | 90.000 | 55.281 | -34.719 |
| 6 | Unterhaltskosten Fußballplätze * | € | 26.687 | 75.000 | 23.001 | -51.999 |
| 6 | Zahlung f. Vereinsschwimmen | € | 8.675 | 34.000 | 7.452 | -26.548 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

* seit 2023 wird nur die ILV-Betriebshof berücksichtigt

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 128.458,44 | 234.500,00 | 137.096,36 | -97.403,64 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 12.000,00 | -9.999,00 | -21.999,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 791,79 | 3.750,00 | 324,39 | -3.425,61 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 129.250,23 | 250.250,00 | 127.421,75 | -122.828,25 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -288.341,59 | -385.822,00 | -414.548,13 | -28.726,13 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -55.409,72 | -295.000,00 | -87.672,88 | 207.327,12 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | -4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.812,72 | -22.570,00 | -102.158,98 | -79.588,98 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -395.564,03 | -707.892,00 | -604.379,99 | 103.512,01 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -266.313,80 | -457.642,00 | -476.958,24 | -19.316,24 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -227.688,00 | -788.849,00 | -333.441,00 | 455.408,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -494.001,80 | -1.246.491,00 | -810.399,24 | 436.091,76 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 09.01. Räumliche Planung und Entwicklung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 128.458,44 | 234.500,00 | 0,00 | 153.012,23 | -81.487,77 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 140,50 | -11.859,50 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 3.750,00 | 0,00 | 791,79 | -2.958,21 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 713,00 | 0,00 | 212,61 | -500,39 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 128.458,44 | 250.963,00 | 0,00 | 154.157,13 | -96.805,87 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -288.341,59 | -385.822,00 | 0,00 | -414.548,13 | -28.726,13 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -56.628,17 | -295.000,00 | 0,00 | -84.024,85 | 210.975,15 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -63.663,59 | -22.570,00 | 0,00 | -79.499,22 | -56.929,22 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -408.633,35 | -793.392,00 | 0,00 | -668.072,20 | 125.319,80 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -280.174,91 | -542.429,00 | 0,00 | -513.915,07 | 28.513,93 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

09 01 Räumliche Planung und Entwicklung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|---|---|---|------------|
| 1 | Umsetzung der Maßnahmen aus dem ISEK | | Förderantrag gem. neuer Förderrichtlinien für 2024 gestellt, laufende Umsetzung bereits bewilligter Maßnahmen | Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen | Folgeantrag (Finanzierungsabschnitt) für das folgende Programmjahr stellen, Umsetzung der bewilligten Maßnahmen | |
| 2 | FNP Änderung Konzentrationsflächen für Windenergienutzung | | Die Planung von Vorranggebieten für Windkraftanlagen liegt aufgrund deiner Gesetzesänderung in der Zuständigkeit der Regionalplanung. Beteiligungsverfahren in 2024 | Die Planung von Vorranggebieten für Windkraftanlagen liegt aufgrund deiner Gesetzesänderung in der Zuständigkeit der Regionalplanung. Beteiligungsverfahren in 2024 | Die Planung von Vorranggebieten für Windkraftanlagen liegt aufgrund deiner Gesetzesänderung in der Zuständigkeit der Regionalplanung. Beteiligungsverfahren in 2024 | |
| 3 | Erarbeitung eines Folgenutzungskonzeptes | | Umsetzung erfolgt (Abschluss Ergebnisvereinbarung) | | | |
| 4 | Umsetzung des Folgenutzungskonzeptes | | - | u.a. Umsetzung der Rekultivierung der Startflächen | u.a. Umsetzung der Rekultivierung der Startflächen | |
| 5 | Prozesssteuerung | | fortlaufend und maßnahmenbegleitend | fortlaufend und maßnahmenbegleitend | fortlaufend und maßnahmenbegleitend | |
| 6 | Projektskizze REGIONALE 2025 | | Auszeichnung erst nach Förderbewilligung ab 2024 | fortlaufend und maßnahmenbegleitend | fortlaufend und maßnahmenbegleitend | |
| 7 | Umsetzung der Maßnahmen aus dem IKEK | | Begleitung der Maßnahmendurchführung | Begleitung der Maßnahmendurchführung | Begleitung der Maßnahmendurchführung | |
| 8 | Baulandentwicklung in den Ortschaften | | Abstimmung mit BRA erfolgt, kein Baulandbezogener Grundwerb in 2023 | Potenzialflächen ermittelt und mit Bez. Reg abgestimmt, Verhandlungen (SG 23) mit Grundstückseigentümer zwecks Grunderwerb läuft | Potenzialflächen ermittelt und mit Bez. Reg abgestimmt, Verhandlungen (SG 23) mit Grundstückseigentümer zwecks Grunderwerb läuft | |
| 9 | Änderung der Bebauungspläne "Stadtzentrum 2-6" und "Stadtzentrum 7", Warstein | | ausstehend | Einleitung des Verfahrens, Aufhebung des Bebauungsplanes "Stadtzentrum 7" | Verfahren wurde eingeleitet | |
| 10 | Unterstützung der LEADER-Region | | - | Begleitung der Projekte | - | |
| 11 | Fassaden- und Hofprogramm (ISEK) | | Begleitung der Maßnahmendurchführung, Folgeantrag für Maßnahmen ab 2024 gestellt | Begleitung der Maßnahmendurchführung | Begleitung der Maßnahmendurchführung | |
| 12 | Änderung des Bebauungsplans "Kreggenbrink", Sutrop | | ausstehend | Öffentliche Auslegung/ Verfahren ruht | Öffentliche Auslegung/ Verfahren ruht | |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 13 | Änderung des Bebauungsplans "Innerweg II", Hirschberg | | - | Öffentliche Auslegung und Abschluss des Verfahrens | Verfahren abgeschlossen | |
| 14 | Industrie- und Gewerbebeflächenkonzept Bezirksregierung Arnsberg | | - | Prozessbegleitung | Prozessbegleitung | |
| 15 | 56. FNP-Änderung Trinkwasserschutz/Steinabbau und/oder Erarbeitung eines städtebaulichen Vertrages | | - | - | - | |
| 16 | FNP-Änderung zur Darstellung einer "Fläche für Maßnahmen zum Schutz, zur Pflege und zur Entwicklung von Boden, Natur und Landschaft" bzw. zum Schutz der Wohnbereiche im Südosten der Ortschaft Warstein | | ausstehend | Prüfung der Erforderlichkeit nach Unterzeichnung des Folgenutzungskonzeptes | Prüfung der Erforderlichkeit nach Unterzeichnung des Folgenutzungskonzeptes | |
| 17 | Neuaufstellung FNP | | - | - | - | |
| 18 | Regionales Einzelhandelskonzept Südwestfalen | | Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis | Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis | Teilnahme am regionalen Konsensverfahren nach jeweiligem Erfordernis | |
| 19 | Kommunale Wärmeplanung | | Antragsstellung | Durchführung der kommunalen Wärmeplanung | Durchführung der kommunalen Wärmeplanung | |
| 20 | 75. Änderung FNP Risse-Gelände, Warstein | | - | Behördenbeteiligung | Verfahren wurde eingeleitet | |
| 21 | Bebauungsplan Photovoltaik am Steinrücken, Sutrop | | - | Einleitung des Verfahrens, Abschluss städtebaulicher Vertrag, Abschluss des Verfahrens | Einleitung des Verfahrens, Abschluss städtebaulicher Vertrag, Abschluss des Verfahrens | |
| 22 | Erweiterung der Innenbereichssatzung am Schillingsweg, Allagen | | - | Abschluss städtebaulicher Verträge | Vereinbarungsentwurf wurde erarbeitet | |
| 23 | Bebauungsplan "www-wäster wohnen warstein", Warstein | | - | - | - | |
| 24 | Bebauungsplan "Überm Schoren", Warstein | | - | Einleitung des Verfahrens | Einleitung des Verfahrens | |
| 25 | Erweiterung der Außenbereichssatzung, Oberbergheim | | - | - | - | |
| 26 | Sanierung westliche Straßenseite der nördlichen Hauptstraße (VU) | | VU abgeschlossen | | | |
| 27 | 69. Änderung FNP südliche Erweiterung Industriepark Warstein-Belecke (Indupark III) (Parallelverfahren) | | Genehmigung durch BRA 14.03.2023, Bekanntmachung im Amtsblatt am 13.04.2023 | | | |
| 28 | Bebauungsplan Industriepark Warstein-Belecke (Indupark III) (Parallelverfahren) | | Inkrafttreten des Bebauungsplanes am 09.06.2023 | | | |
| 29 | 70. Änderung FNP "Im Bodmen" (Ford Stoer) | | Genehmigung durch BRA am 07.07.2021, Bekanntmachung im Amtsblatt am 05.08.2021 | | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|---|---|---|--|
| 30 | Vorhabenbezogener B-Plan "Im Bodmen" (Ford Stoer) | | Inkrafttreten des Bebauungsplanes am 05.08.2021 | | | |
| 31 | Außenbereichssatzung Erweiterung "Bereich Romecke" | | Bekanntmachung im Amtsblatt 08.07.2021 | | | |
| 32 | 1. vereinfachte Änderung Bebauungsplan "Springwiese", Hirschberg | | Inkrafttreten des Bebauungsplanes am 06.05.2021 | | | |
| 33 | 2. vereinfachte Änderung Bebauungsplan "St. Poler-Straße III", Warstein | | Inkrafttreten des Bebauungsplanes am 06.05.2021 | | | |
| 34 | Industrie- und Gewerbebeflächenkonzept Bezirksregierung Arnsberg | | - | - | - | |
| 35 | FNP-Änderung und Bebauungsplan "Warsteiner Welt" | | ausstehend | | | |
| 36 | FNP-Änderung und Bebauungsplan Gewerbefläche Belecke-West (Siepmann-Werke/Persta) | | ausstehend | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|-----------|--------------|-----------|------------|
| 1 | Städtebaufördermittel (ISEK) | € | 477.804 | 763.675 | 391.575 | -372.100 |
| 2 | Andere Förderungen (Investitionspakt Soziale Integration im Quartier / zur Förderung von Sportstätten) | € | 2.145.434 | 1.140.061,00 | 1.140.061 | 0,00 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

**Teilergebnisrechnung
Produktgruppe 10.01. Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene
Ordnungsmaßnahmen**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Teilfinanzrechnung
Produktgruppe 10.01. Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene
Ordnungsmaßnahmen**



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------|-------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

10 01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02. Wohnen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.843,80 | 14.181,00 | 25.758,79 | 11.577,79 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 662.068,57 | 609.000,00 | 811.967,35 | 202.967,35 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.376,98 | 3.495,00 | 3.682,48 | 187,48 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.852,54 | 1.100,00 | 3.005,75 | 1.905,75 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 685.141,89 | 627.776,00 | 844.414,37 | 216.638,37 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -423.513,55 | -542.379,00 | -472.558,67 | 69.820,33 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -11.981,22 | -47.000,00 | -13.886,12 | 33.113,88 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.690,26 | -4.181,00 | -11.326,38 | -7.145,38 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -295,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -35.569,19 | -31.760,00 | -29.952,80 | 1.807,20 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -478.050,17 | -625.320,00 | -527.723,97 | 97.596,03 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 207.091,72 | 2.456,00 | 316.690,40 | 314.234,40 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.550,50 | 1.550,00 | 1.550,50 | 0,50 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 1.550,50 | 1.550,00 | 1.550,50 | 0,50 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 208.642,22 | 4.006,00 | 318.240,90 | 314.234,90 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 208.642,22 | 4.006,00 | 318.240,90 | 314.234,90 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 208.642,22 | 4.006,00 | 318.240,90 | 314.234,90 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 42.070,00 | 42.099,00 | 42.126,01 | 27,01 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -811.678,91 | -1.148.484,91 | -1.077.468,01 | 71.016,90 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -560.966,69 | -1.102.379,91 | -717.101,10 | 385.278,81 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02. Wohnen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 639.361,32 | 609.000,00 | 0,00 | 801.540,40 | 192.540,40 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.029,09 | 3.495,00 | 0,00 | 3.682,48 | 187,48 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.118,71 | 1.100,00 | 0,00 | 1.418,08 | 318,08 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 775,25 | 1.550,00 | 0,00 | 1.550,50 | 0,50 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 643.284,37 | 625.145,00 | 0,00 | 808.191,46 | 183.046,46 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -423.513,55 | -542.379,00 | 0,00 | -472.558,67 | 69.820,33 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.140,31 | -47.000,00 | 0,00 | -13.866,32 | 33.133,68 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -295,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -23.784,43 | -31.760,00 | 0,00 | -35.613,64 | -3.853,64 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -459.734,24 | -621.139,00 | 0,00 | -522.038,63 | 99.100,37 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 183.550,13 | 4.006,00 | 0,00 | 286.152,83 | 282.146,83 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 115.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 12.114,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 2.695,79 | 5.392,00 | 0,00 | 5.391,58 | -0,42 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 130.210,08 | 5.392,00 | 0,00 | 5.391,58 | -0,42 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -113.058,86 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | 18.770,44 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -113.058,86 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | 18.770,44 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 17.151,22 | -14.608,00 | 0,00 | 4.162,02 | 18.770,02 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 200.701,35 | -10.602,00 | 0,00 | 290.314,85 | 300.916,85 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 200.701,35 | -10.602,00 | 0,00 | 290.314,85 | 300.916,85 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Investitionen
Produktgruppe 10.02. Wohnen**



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I100202011 Einzahl. aus der Rückzahl. v. Wohnungsbaudarlehen | 5.391,58 | 5.392,00 | 0,00 | 10.783,16 | -5.391,16 | 0,00 |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 5.391,58 | 5.392,00 | 0,00 | 10.783,16 | -5.391,16 | 0,00 |
| I100203005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 100203) | 2.341,14 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | -18.770,44 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.658,86 | -20.000,00 | 0,00 | -1.229,56 | -18.770,44 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 7.732,72 | -14.608,00 | 0,00 | 9.553,60 | -24.161,60 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

10 02 Wohnen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|--------------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anzahl Übergangswohnheime u. weitere Unterkünfte für Asylbewerber u. Flüchtlinge / Max. Belegung | Anz. / Pers. | 15 / 358 | 15 / 388 | 16 / 435 | 1 / 47 |
| 2 | tatsächliche Belegung | Pers. | 300 | 300 | 303 | 3 |
| 3 | Wohngeld-Mietzuschuss, lfd. Fälle | Anz. | 644 | 1.240 | 1.084 | -156 |
| 4 | Wohngeld-Lastenzuschuss, lfd. Fälle | Anz. | 99 | 150 | 179 | 29 |
| 5 | Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine | Anz. | 96 | 100 | 108 | 8 |
| 6 | reg. Wohnungssuchende Haushalte | Anz. | 145 | 150 | 182 | 32 |
| 7 | Fälle nach dem Wohnraumstärkungsgesetz | Anz. | 3 | 5 | 6 | 1 |
| 8 | Anzahl Obdachlosenunterkünfte / max. Belegung | Anz./Pers. | 3 / 30 | 3 / 26 | 4 / 27 | 1 / 1 |
| 9 | tatsächliche durchschnittliche Belegung | Anz./Pers. | 12 | 12 | 12 | 0 |
| 10 | Sozialwohnungen in der Stadt Warstein | Anz. | 262 | 250 | 245 | -5 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1 | Wohngeld - veranlasste Zahlungen | € | 1.374.955 | 1.600.000 | 1.698.737 | 98.737 |
| 2 | Bestand der ausgegebenen Wohnungsbaudarlehen | € | 388.548 | 388.548 | 383.157 | -5.391 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03. Bauordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.000,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 225.117,04 | 150.100,00 | 353.388,51 | 203.288,51 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.049,92 | 2.600,00 | 3.786,10 | 1.186,10 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 235.166,96 | 152.900,00 | 357.174,61 | 204.274,61 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -477.508,70 | -451.684,00 | -481.083,34 | -29.399,34 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -47.600,00 | 0,00 | 47.600,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.412,30 | -24.960,00 | -12.508,14 | 12.451,86 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -480.921,00 | -524.244,00 | -493.591,48 | 30.652,52 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -245.754,04 | -371.344,00 | -136.416,87 | 234.927,13 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -245.754,04 | -371.344,00 | -136.416,87 | 234.927,13 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -245.754,04 | -371.344,00 | -136.416,87 | 234.927,13 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -245.754,04 | -371.344,00 | -136.416,87 | 234.927,13 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 303,33 | 303,33 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -305.217,77 | -603.103,91 | -360.934,71 | 242.169,20 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -550.971,81 | -974.447,91 | -497.048,25 | 477.399,66 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03. Bauordnung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 191.107,19 | 150.100,00 | 0,00 | 370.931,37 | 220.831,37 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 160,40 | 2.600,00 | 0,00 | 624,50 | -1.975,50 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 191.267,59 | 152.900,00 | 0,00 | 371.555,87 | 218.655,87 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -477.508,70 | -451.684,00 | 0,00 | -481.083,34 | -29.399,34 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -47.600,00 | 0,00 | 0,00 | 47.600,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -3.521,79 | -24.960,00 | 0,00 | -12.391,20 | 12.568,80 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -481.030,49 | -524.244,00 | 0,00 | -493.474,54 | 30.769,46 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -289.762,90 | -371.344,00 | 0,00 | -121.918,67 | 249.425,33 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 281.250,00 | 281.250,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 281.250,00 | 281.250,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 281.250,00 | 281.250,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -276.262,90 | -371.344,00 | 0,00 | 159.331,33 | 530.675,33 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -276.262,90 | -371.344,00 | 0,00 | 159.331,33 | 530.675,33 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

10 03 Bauordnung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|---|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| Produkt 10 03 01 Bauordnung | | | | | | |
| 1 | Anträge im Baugenehmigungsverfahren | Anz. | 137 | 120 | 142 | 22 |
| 2 | Anträge auf Bauvorbescheid | Anz. | 13 | 10 | 11 | 1 |
| 3 | Eintragungen/Auskünfte von Baulasten | Anz. | 105 | 80 | 162 | 82 |
| 4 | Eingänge im ordnungsrechtlichen Verfahren | Anz. | 13 | 25 | 15 | -10 |
| 5 | Bearbeitung von Klageverfahren | Anz. | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 6 | Hausakteneinsichten | Anz. | 224 | 150 | 246 | 96 |
| Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | | | |
| 7 | Anträge auf denkmalrechtliche Erlaubnis | Anz. | 36 | 20 | 24 | 4 |
| 8 | Anträge auf Steuerbescheinigungen | Anz. | 7 | 2 | 2 | 0 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|---|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 10 03 Bauen und Denkmal | | | | | | |
| 1 | Ergebnis des Teilplans (ohne ILV) | € | -245.754 | -371.344 | -136.417 | -234.927 |
| 2 | Ergebnis des Teilplans pro Einwohner | € | -10,05 | -15,34 | -5,46 | -9,88 |
| 3 | Deckungsgrad des Teilplans (Ertr./Aufw.) (ohne ILV) | % | -48,90 | -29,17 | -72,36 | 43,20 |
| Produkt 10 03 01 Bauordnung | | | | | | |
| 4 | Ergebnis des Produktes (ohne ILV) | € | -227.172 | -340.631 | -106.307 | -234.324 |
| Produkt 10 03 02 Denkmalschutz und Denkmalpflege | | | | | | |
| 5 | Ergebnis des Produktes (ohne ILV) | € | -18.244 | -30.713 | -30.109 | -603,58 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.621.081,87 | 2.610.000,00 | 2.653.158,77 | 43.158,77 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.875,58 | 24.250,00 | 23.870,74 | -379,26 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 90,00 | 400,00 | 3.790,68 | 3.390,68 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.645.047,45 | 2.634.650,00 | 2.680.820,19 | 46.170,19 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -104.806,04 | -114.301,00 | -116.590,27 | -2.289,27 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.307.270,84 | -2.233.000,00 | -2.335.823,94 | -102.823,94 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.780,30 | -15.850,00 | -14.703,49 | 1.146,51 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.427.857,18 | -2.363.151,00 | -2.467.117,70 | -103.966,70 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 217.190,27 | 271.499,00 | 213.702,49 | -57.796,51 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.063,42 | 67.474,00 | 82.298,45 | 14.824,45 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -285.296,06 | -515.455,00 | -364.009,14 | 151.445,86 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 7.957,63 | -176.482,00 | -68.008,20 | 108.473,80 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01. Abfallwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.162.959,21 | 2.610.000,00 | 0,00 | 3.193.067,33 | 583.067,33 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 23.875,58 | 24.250,00 | 0,00 | 23.870,74 | -379,26 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 3.662,18 | 3.262,18 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.186.834,79 | 2.634.650,00 | 0,00 | 3.220.600,25 | 585.950,25 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -104.806,04 | -114.301,00 | 0,00 | -116.590,27 | -2.289,27 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.202.044,92 | -2.233.000,00 | 0,00 | -2.390.648,52 | -157.648,52 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -16.988,48 | -15.850,00 | 0,00 | -15.764,88 | 85,12 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.323.839,44 | -2.363.151,00 | 0,00 | -2.523.003,67 | -159.852,67 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -137.004,65 | 271.499,00 | 0,00 | 697.596,58 | 426.097,58 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

11 01 Abfallwirtschaft

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Restmüllaufkommen | t | 2.614 | 3.500 | 2.679 | -821 |
| 2 | Sperrmüllaufkommen | t | 463 | 540 | 450 | -90 |
| 3 | Bioabfallaufkommen | t | 2.866 | 3.000 | 2.869 | -131 |
| 4 | Altpapieraufkommen | t | 1.350 | 2.000 | 1.281 | -719 |
| 5 | E-Schrott-Aufkommen | t | 156 | 200 | 166 | -34 |
| 6 | Altkleideraufkommen | t | 135 | 180 | 133 | -47 |
| 7 | Altglaslaufkommen | t | 563 | 580 | 562 | -18 |
| 8 | Leichtverpackungen / Gelber Sack | t | 710 | 740 | 771 | 31 |
| 9 | Verbotswidrige Abfallablagerungen / Wilde Müllkippe | Anzahl | 50 | 45 | 50 | 5 |
| 10 | Containerstandorte | Anzahl | 40 | 40 | 40 | 0 |
| 11 | Bebaute Grundstücke | Anzahl | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 0 |
| 12 | Straßenpapierkörbe | Anzahl | 250 | 250 | 250 | 0 |
| 13 | Einwohnerzahl | Anzahl | 24.464 | 24.500 | 24.988 | 488 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1 | Gesamtkosten der Abfallentsorgung lt. Rechnungsergebnis | € | 2.541.705 | 2.650.000 | 2.831.127 | 181.127 |
| 2 | Kosten pro Einwohner und Jahr | € | 104 | 108 | 113 | 5 |
| 3 | Erfassungskosten verbotswidriger Abfallablagerungen | € | 11.006 | 11.000 | 11.997 | 997 |
| 4 | Straßenpapierkorb-entleerungskosten | € | 55.620,83 | 55.500 | 53.060 | -2.440 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Abfall-verwertungsquote | % | 73 | 73 | 73 | 0 |
| 2 | Kostendeckungsgrad | % | 107 | 100 | 98 | -2 |
| 3 | Bio-Störstoff-Anteil | % | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.324.787,47 | 2.498.836,00 | -308.992,15 | -2.807.828,15 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 492.808,85 | 487.541,00 | 489.680,22 | 2.139,22 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14.014,02 | 3.600,00 | 43.432,58 | 39.832,58 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.574,92 | 2.030,00 | 15.255,03 | 13.225,03 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 35.079,24 | 7.962,00 | 41.203,14 | 33.241,14 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 65.453,57 | 30.000,00 | 40.917,74 | 10.917,74 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.936.718,07 | 3.029.969,00 | 321.496,56 | -2.708.472,44 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -188.159,05 | -228.991,00 | -208.136,64 | 20.854,36 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -839.299,22 | -3.395.250,00 | -1.489.715,53 | 1.905.534,47 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.690.846,56 | -2.579.517,00 | -2.479.393,36 | 100.123,64 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.644,00 | -5.620,00 | -11.178,31 | -5.558,31 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.731.948,83 | -6.209.378,00 | -4.188.423,84 | 2.020.954,16 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.795.230,76 | -3.179.409,00 | -3.866.927,28 | -687.518,28 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.795.230,76 | -3.179.409,00 | -3.866.927,28 | -687.518,28 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -1.795.230,76 | -3.179.409,00 | -3.866.927,28 | -687.518,28 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -1.795.230,76 | -3.179.409,00 | -3.866.927,28 | -687.518,28 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 7.415,09 | 7.415,09 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -667.819,06 | -1.020.143,89 | -836.053,02 | 184.090,87 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -2.463.049,82 | -4.199.552,89 | -4.695.565,21 | -496.012,32 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -72,00 | 0,00 | 0,00 | 72,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.020.000,00 | 2.035.130,00 | 0,00 | 318.000,00 | -1.717.130,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 581,00 | -282,00 | 0,00 | -966,92 | -684,92 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 15.887,71 | 3.600,00 | 0,00 | 42.740,64 | 39.140,64 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 2.030,00 | 0,00 | 15.939,95 | 13.909,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 44.528,12 | 1.000,00 | 0,00 | 25.682,59 | 24.682,59 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.080.996,83 | 2.041.406,00 | 0,00 | 401.396,26 | -1.640.009,74 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -188.159,05 | -228.991,00 | 0,00 | -208.136,64 | 20.854,36 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -806.378,51 | -3.395.250,00 | 0,00 | -1.471.467,50 | 1.923.782,50 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.148,82 | -5.620,00 | 0,00 | -11.018,66 | -5.398,66 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -998.686,38 | -3.629.861,00 | 0,00 | -1.690.622,80 | 1.939.238,20 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 82.310,45 | -1.588.455,00 | 0,00 | -1.289.226,54 | 299.228,46 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 527.053,87 | 914.580,00 | 0,00 | 222.829,02 | -691.750,98 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 79.843,64 | 0,00 | 0,00 | 47.789,60 | 47.789,60 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 606.897,51 | 914.580,00 | 0,00 | 270.618,62 | -643.961,38 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.405.191,62 | -5.127.900,00 | -105.000,00 | -2.346.329,71 | 2.781.570,29 | -107.913,41 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -5.368,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -1.410.559,71 | -5.127.900,00 | -105.000,00 | -2.346.329,71 | 2.781.570,29 | -107.913,41 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -803.662,20 | -4.213.320,00 | -105.000,00 | -2.075.711,09 | 2.137.608,91 | -107.913,41 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -721.351,75 | -5.801.775,00 | -105.000,00 | -3.364.937,63 | 2.436.837,37 | -107.913,41 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -721.351,75 | -5.801.775,00 | -105.000,00 | -3.364.937,63 | 2.436.837,37 | -107.913,41 |

Teilrechnung 2024

Investitionen Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | | |
| I120101013 Erschl. Neubaugebiet Sellerschule, Belecke | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| I120101017 Ausbau Schrewenfeld, Allagen | -121.816,89 | 199.700,00 | 0,00 | -289,51 | 199.989,51 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -121.816,89 | -300,00 | 0,00 | -289,51 | -10,49 | 0,00 |
| I120101021 Ausbau Am Oberhagen, Sutrop | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 |
| I120101030 IHK-Innenstadt Aufwertung Dr. Segin-Platz | -645.412,83 | -485.000,00 | -90.000,00 | -228.245,07 | -256.754,93 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 49.021,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -694.433,83 | -485.000,00 | -90.000,00 | -228.245,07 | -256.754,93 | 0,00 |
| I120101031 IHK-Innenstadt - Umgestaltung Marktplatz | 118.802,00 | -532.050,00 | 0,00 | -296.302,49 | -235.747,51 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 118.802,00 | 12.950,00 | 0,00 | 119.784,77 | -106.834,77 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -545.000,00 | 0,00 | -416.087,26 | -128.912,74 | 0,00 |
| I120101035 Neubau Wirtschaftswege | 198,63 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 198,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| I120101036 Ausbau Unterm Hagen, Warstein | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.948,23 | 10.948,23 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.948,23 | 10.948,23 | 0,00 |
| I120101037 Ausbau Am Mühlenbruch, Warstein | -254.935,73 | 78.360,00 | 0,00 | -1.357,31 | 79.717,31 | -282,69 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -254.935,73 | -1.640,00 | 0,00 | -1.357,31 | -282,69 | -282,69 |
| I120101039 Endausbau Baugebiet St. Poler III, Warstein | 0,00 | -817.577,31 | 0,00 | -58.914,91 | -758.662,40 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -817.577,31 | 0,00 | -58.914,91 | -758.662,40 | 0,00 |
| I120101043 Endausbau Vor der Unsohle | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 |
| I120101048 Möblierungselemente zur Verkehrsberuhigung | -10.643,02 | -9.700,00 | 0,00 | 0,00 | -9.700,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -5.474,93 | -9.700,00 | 0,00 | 0,00 | -9.700,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -5.368,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I120101049 barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen | 112.066,79 | -100.000,00 | 0,00 | -24.400,92 | -75.599,08 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 200.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -87.933,21 | -500.000,00 | 0,00 | -24.400,92 | -475.599,08 | 0,00 |
| I120101050 Vorausleistungen / Ablösungen BauGB - Aart 3466 | 78.627,55 | 0,00 | 0,00 | 47.789,60 | -47.789,60 | 0,00 |
| 21 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 78.627,55 | 0,00 | 0,00 | 47.789,60 | -47.789,60 | 0,00 |
| I120101055 Umbau Gehwegbereiche Wästerboulevard, SÜD | 158.359,81 | -5.125,00 | 0,00 | 106.560,01 | -111.685,01 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 158.832,24 | 94.875,00 | 0,00 | 106.560,01 | -11.685,01 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -472,43 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 |
| I120101059 Erneuerung Brückenüberbau Mühlengraben, Sichtigvor | -56.552,68 | -5.000,00 | 0,00 | -1.106,70 | -3.893,30 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -56.552,68 | -5.000,00 | 0,00 | -1.106,70 | -3.893,30 | 0,00 |
| I120101061 Erschließung I-Park III (Warstein-Belecke) | -125.009,33 | -1.541.000,00 | 0,00 | -1.415.736,52 | -125.263,48 | -100.000,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -125.009,33 | -1.541.000,00 | 0,00 | -1.415.736,52 | -125.263,48 | -100.000,00 |
| I120101064 Ausbau Eichgartenstraße in Sichtigvor | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | -7.531,37 | -52.468,63 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | -7.531,37 | -52.468,63 | 0,00 |
| I120101072 Um- und Ausbau von Radwegen (Planungskosten) | 0,00 | -19.000,00 | 0,00 | 0,00 | -19.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -19.000,00 | 0,00 | 0,00 | -19.000,00 | 0,00 |
| I120101075 Umbau Gehwegbereiche Hauptstr. nördl. Range, NORD | -34.768,80 | -220.000,00 | 0,00 | -25.516,81 | -194.483,19 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.641,16 | -6.641,16 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -34.768,80 | -220.000,00 | 0,00 | -32.157,97 | -187.842,03 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 12.01. Öffentliche Verkehrsflächen



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | | |
| I120101081 Ausbau Suermannsholt, Allagen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| I120101082 Digitale Bürgerlfasssäule Marktplatz | 0,00 | -26.050,00 | 0,00 | 791,31 | -26.841,31 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 950,00 | 0,00 | 791,31 | 158,69 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -27.000,00 | 0,00 | 0,00 | -27.000,00 | 0,00 |
| I120101084 Anschluss Walkemühle i.R. Außenanlage Feuerwehrhau | -5.693,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -5.693,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I120101085 Grundhafte Sanierung von Mauern | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| I120101086 Löschwassertank InduPark Belecke III | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 | -57.551,08 | -242.448,92 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 | -57.551,08 | -242.448,92 | 0,00 |
| I120101087 Bau Gehweg K 8, Waldhausen Jacobs-Brunnen | 0,00 | -22.000,00 | 0,00 | -10.206,09 | -11.793,91 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -22.000,00 | 0,00 | -10.206,09 | -11.793,91 | 0,00 |
| I120101091 Grundhafte Sanierung eines Teilstücks Dreher-Heide | 0,00 | -80.800,00 | -15.000,00 | -74.911,13 | -5.888,87 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -80.800,00 | -15.000,00 | -74.911,13 | -5.888,87 | 0,00 |
| I120101094 Ausbau Waldstraße, Belecke | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| I120101095 Neuordnung der Diephlostraße | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -5.242,26 | -14.757,74 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -5.242,26 | -14.757,74 | 0,00 |
| I120101096 Erneuerung Möhnetalradweg, Teilstück Lietwerk | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| I120101097 Ergänzung der Absturzsicherung Möhnetalradweg, Inf | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| I120104010 Erweiterung Beleuchtungsanlage | 0,00 | -7.642,69 | 0,00 | -3.560,69 | -4.082,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -7.642,69 | 0,00 | -3.560,69 | -4.082,00 | 0,00 |
| I120104013 Beleuchtung Radweg Müschederweg-Am Hillenberg Wars | -16.648,67 | -6.000,00 | 0,00 | -2.661,18 | -3.338,82 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -16.648,67 | -6.000,00 | 0,00 | -2.661,18 | -3.338,82 | 0,00 |
| I120104015 Erweiterungsbereich InduPark Nord Bel. Beleuchtung | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| I120104017 Austausch Straßenbeleuchtung | -1.451,62 | -30.000,00 | 0,00 | -6.369,74 | -23.630,26 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.451,62 | -30.000,00 | 0,00 | -6.369,74 | -23.630,26 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 1.216,09 | -31.435,00 | 0,00 | 0,00 | -31.435,00 | -7.630,72 |
| Gesamtsumme | -803.662,20 | -4.224.320,00 | -105.000,00 | -2.075.711,09 | -2.148.608,91 | -107.913,41 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
12 01 Öffentliche Verkehrsflächen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Straßenaufbrüche | Anz. | 250 | 230 | 230 | 0 |
| 2 | Zustimmungen nach § 127 TKG | Anz. | 5 | 20 | 3 | -17 |
| 3 | Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung | kWh. | 380.125 | 450.000 | 311.560 | -138.440 |
| 4 | Eigenständige gemeindliche Radwege | m | 14.080 | 14.080 | 14.080 | 0 |
| 5 | Straßenleuchten | Anz. | 3.919 | 3.900 | 3.882 | -18 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|--------------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1 | Erhaltungsaufwendungen Straßen (inc. Betriebshofleistungen) | € | 485.957,14 | 550.000 | 962.036,39 | 412.036,39 |
| 2 | Erhaltungsaufwendungen Straßen pro m ² | € / m ² | 0,43 | 0,45 | 0,85 | 0,40 |
| 3 | Unterhaltungsaufwendungen Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort | € / Leuchte | 35,99 | 45 | 35,99 | -9,01 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | barrierefrei ausgebauten Bushaltestellen | % | 22 | 30 | 22 | -8 |
| 2 | bereits auf LED-Technik umgerüstete Straßenleuchten | % | 84 | 88 | 92 | 4 |
| 3 | Stromverbrauch Straßenbeleuchtung je Leuchtenstandort | kW | 97 | 112 | 81 | -31 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.392,13 | -103.571,00 | -29.092,95 | 74.478,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4,94 | -70,00 | -5,65 | 64,35 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.397,07 | -103.641,00 | -29.098,60 | 74.542,40 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -18.397,07 | -103.641,00 | -29.098,60 | 74.542,40 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -18.397,07 | -103.641,00 | -29.098,60 | 74.542,40 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -18.397,07 | -103.641,00 | -29.098,60 | 74.542,40 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -18.397,07 | -103.641,00 | -29.098,60 | 74.542,40 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -30.694,00 | -49.993,00 | -35.835,00 | 14.158,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -49.091,07 | -153.634,00 | -64.933,60 | 88.700,40 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 12.02. Verkehrs- und Regionalplanung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -18.392,13 | -103.571,00 | 0,00 | -29.092,95 | 74.478,05 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4,94 | -70,00 | 0,00 | -5,65 | 64,35 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -18.397,07 | -103.641,00 | 0,00 | -29.098,60 | 74.542,40 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -18.397,07 | -103.641,00 | 0,00 | -29.098,60 | 74.542,40 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -18.397,07 | -103.641,00 | 0,00 | -29.098,60 | 74.542,40 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -18.397,07 | -103.641,00 | 0,00 | -29.098,60 | 74.542,40 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
12 02 Verkehrs und Regionalplanung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.417,75 | 14.418,00 | 7.817,24 | -6.600,76 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 222.415,69 | 231.000,00 | 275.508,99 | 44.508,99 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.318,50 | 3.000,00 | 5.508,00 | 2.508,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 500,00 | 2,25 | -497,75 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 231.151,94 | 248.918,00 | 288.836,48 | 39.918,48 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.557,84 | -24.651,00 | -23.142,61 | 1.508,39 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -90.989,20 | -96.900,00 | -94.628,85 | 2.271,15 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -21.413,84 | -23.517,00 | -41.637,21 | -18.120,21 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.890,90 | -930,00 | 9.995,59 | 10.925,59 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -140.851,78 | -145.998,00 | -149.413,08 | -3.415,08 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 90.300,16 | 102.920,00 | 139.423,40 | 36.503,40 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 90.300,16 | 102.920,00 | 139.423,40 | 36.503,40 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 90.300,16 | 102.920,00 | 139.423,40 | 36.503,40 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 90.300,16 | 102.920,00 | 139.423,40 | 36.503,40 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 271.283,51 | 273.104,00 | 323.118,98 | 50.014,98 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -408.329,87 | -476.935,00 | -377.091,46 | 99.843,54 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -46.746,20 | -100.911,00 | 85.450,92 | 186.361,92 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Vorjahr | Fortgeschr. Ansatz | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 182.184,17 | 238.627,00 | 0,00 | 271.345,23 | 32.718,23 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 793,32 | 3.000,00 | 0,00 | 5.871,00 | 2.871,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 182.977,49 | 241.627,00 | 0,00 | 277.216,23 | 35.589,23 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -23.557,84 | -24.651,00 | 0,00 | -23.142,61 | 1.508,39 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -96.714,72 | -96.900,00 | 0,00 | -92.040,28 | 4.859,72 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -444,51 | -930,00 | 0,00 | -683,28 | 246,72 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -120.717,07 | -122.481,00 | 0,00 | -115.866,17 | 6.614,83 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 62.260,42 | 119.146,00 | 0,00 | 161.350,06 | 42.204,06 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -37.097,90 | -35.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | 7.078,89 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -37.097,90 | -35.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | 7.078,89 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -37.097,90 | -34.500,00 | 0,00 | -27.921,11 | 6.578,89 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 25.162,52 | 84.646,00 | 0,00 | 133.428,95 | 48.782,95 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 25.162,52 | 84.646,00 | 0,00 | 133.428,95 | 48.782,95 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 12.03. Stadtreinigung



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I120301005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 120301) | -37.097,90 | -28.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | -78,89 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -37.097,90 | -28.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | -78,89 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -37.097,90 | -28.000,00 | 0,00 | -27.921,11 | -78,89 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

12 03 Stadtreinigung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kehrkilometer gr.Maschine | km | 66 | 66 | 66 | 0 |
| 2 | Kehrkilometer kl.Maschine | km | 36 | 36 | 38 | 2 |
| 3 | Winterdienst Straße Räum-Streustrecke Stadgebiet | km | 162 | 162 | 173 | 11 |
| 4 | Winterdienst Gehwege- Streustrecke Stadgebiet | km | 38 | 38 | 38 | 0 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kosten / Gebühr je Meter Sommerreinigung | Ø € | 1,98 | 1,98 | 1,98 | 0 |
| 2 | Kosten / Gebühr je Meter Winterwartung | Ø € | 0,67 | 0,67 | 0,67 | 0 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|--|------------|
| 1 | Kostendeckungsgrad WD Gebühren | % | 71 | 73 | zur Zeit keine Ausswertung ggf. durch SG 22 | - |
| 2 | Kostendeckungsgrad Sommerreinigung Gebühren | % | 46 | 73 | zur Zeit keine Ausswertung ggf. durch SG 22 | - |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.972,03 | 121.069,00 | 149.209,79 | 28.140,79 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 18.972,03 | 121.069,00 | 149.209,79 | 28.140,79 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -49.716,47 | -29.784,00 | -162.879,58 | -133.095,58 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -79.102,00 | -90.761,26 | -11.659,26 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | -58,22 | -58,22 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -8.587,81 | -8.500,00 | -9.582,12 | -1.082,12 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -58.304,28 | -117.386,00 | -263.281,18 | -145.895,18 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -39.332,25 | 3.683,00 | -114.071,39 | -117.754,39 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -39.332,25 | 3.683,00 | -114.071,39 | -117.754,39 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -39.332,25 | 3.683,00 | -114.071,39 | -117.754,39 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -39.332,25 | 3.683,00 | -114.071,39 | -117.754,39 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 11.793,31 | 11.793,31 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -969.663,88 | -1.098.598,00 | -965.412,89 | 133.185,11 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -1.008.996,13 | -1.094.915,00 | -1.067.690,97 | 27.224,03 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 18.972,03 | 121.069,00 | 0,00 | 124.397,43 | 3.328,43 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 18.972,03 | 121.069,00 | 0,00 | 124.397,43 | 3.328,43 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -49.716,47 | -29.784,00 | 0,00 | -162.879,58 | -133.095,58 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -79.102,00 | 0,00 | -90.761,26 | -11.659,26 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.159,01 | -8.500,00 | 0,00 | -14.010,92 | -5.510,92 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -53.875,48 | -117.386,00 | 0,00 | -267.651,76 | -150.265,76 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -34.903,45 | 3.683,00 | 0,00 | -143.254,33 | -146.937,33 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -499,00 | -499,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | -499,00 | 7.501,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | -499,00 | 7.501,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -34.903,45 | -4.317,00 | 0,00 | -143.753,33 | -139.436,33 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -34.903,45 | -4.317,00 | 0,00 | -143.753,33 | -139.436,33 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 13.01. Grünflächen, Landschaft



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I130101010 ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Bereich Industrie | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
13 01 Grünflächen Landschaft

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|----------------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Erstellung landschaftspflegerische Begleitpläne | Anz. | 0 | 1 | 0 | -1 |
| 2 | Umweltberichte und Vorprüfungen des Einzelfalls, Artenschutzprüfungen | Anz. | 1 | 1 | 0 | -1 |
| 3 | Herstellung von Ausgleichsflächen, Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen | m ² | 0 | 1.000 | 0 | -1.000 |
| 4 | Rückführung öffentlicher Flächen aus der landwirtschaftlichen Nutzung | m ² | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Begleitpläne | € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Umweltberichte Artenschutzprüfungen | € | 3.154 | 6.000 | 0 | -6.000 |
| 3 | Ausgleichsflächen | € | 0 | 8.000 | 0 | -8.000 |
| 4 | Rückführung | € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Aufbau eines Ökokontos | Punkte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.02. Forst



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 934.944,09 | 439.379,00 | 348.492,83 | -90.886,17 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.314.092,03 | 875.000,00 | 1.128.954,15 | 253.954,15 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 97,16 | 97,16 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 166,67 | 167,00 | 278,77 | 111,77 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | -290.167,42 | 30.000,00 | -112.583,02 | -142.583,02 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.959.035,37 | 1.344.546,00 | 1.365.239,89 | 20.693,89 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -583.708,90 | -666.328,00 | -628.335,48 | 37.992,52 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -412.885,67 | -662.200,00 | -291.889,93 | 370.310,07 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -80.001,98 | -98.349,00 | -93.248,80 | 5.100,20 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -103.681,52 | -111.170,00 | -117.477,81 | -6.307,81 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.180.278,07 | -1.538.047,00 | -1.130.952,02 | 407.094,98 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 1.778.757,30 | -193.501,00 | 234.287,87 | 427.788,87 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.778.757,30 | -193.501,00 | 234.287,87 | 427.788,87 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 1.778.757,30 | -193.501,00 | 234.287,87 | 427.788,87 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 1.778.757,30 | -193.501,00 | 234.287,87 | 427.788,87 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 175,04 | 175,04 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -285.023,63 | -1.395.352,63 | -446.050,47 | 949.302,16 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 1.493.733,67 | -1.588.853,63 | -211.587,56 | 1.377.266,07 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 13.02. Forst



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | -16.440,00 | 0,00 | 0,00 | 16.440,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 865.443,66 | 342.914,00 | 0,00 | 277.478,39 | -65.435,61 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.395,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.312.895,67 | 875.000,00 | 0,00 | 1.113.378,33 | 238.378,33 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97,16 | 97,16 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 436.316,32 | 132.010,00 | 0,00 | 147.823,07 | 15.813,07 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.616.050,65 | 1.333.484,00 | 0,00 | 1.538.776,95 | 205.292,95 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -583.708,90 | -666.328,00 | 0,00 | -628.335,48 | 37.992,52 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -464.421,78 | -662.200,00 | 0,00 | -250.919,72 | 411.280,28 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -143.876,30 | -371.690,00 | 0,00 | -199.778,79 | 171.911,21 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.192.006,98 | -1.700.218,00 | 0,00 | -1.079.033,99 | 621.184,01 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 2.424.043,67 | -366.734,00 | 0,00 | 459.742,96 | 826.476,96 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 202.563,18 | 85.000,00 | 0,00 | 39.408,03 | -45.591,97 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 202.563,18 | 85.000,00 | 0,00 | 39.408,03 | -45.591,97 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -166.302,54 | -222.000,00 | 0,00 | -33.755,55 | 188.244,45 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -205.967,37 | -574.426,33 | -24.426,33 | -381.309,12 | 193.117,21 | -214.787,28 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -372.269,91 | -796.426,33 | -24.426,33 | -415.064,67 | 381.361,66 | -214.787,28 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -169.706,73 | -711.426,33 | -24.426,33 | -375.656,64 | 335.769,69 | -214.787,28 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 2.254.336,94 | -1.078.160,33 | -24.426,33 | 84.086,32 | 1.162.246,65 | -214.787,28 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 2.254.336,94 | -1.078.160,33 | -24.426,33 | 84.086,32 | 1.162.246,65 | -214.787,28 |

Teilrechnung 2024

**Investitionen
Produktgruppe 13.02. Forst**



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| I130201003 Investitionen Festwerte Forstbewirtschaftung | -137.596,87 | -474.426,33 | -24.426,33 | -210.251,91 | -264.174,42 | -207.628,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 57.831,25 | 0,00 | 0,00 | 40.356,30 | -40.356,30 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -195.428,12 | -474.426,33 | -24.426,33 | -250.608,21 | -223.818,12 | -207.628,00 |
| I130201005 Erwerb v. VG über 410 € netto (Produkt 130201) | -10.539,25 | -18.200,00 | 0,00 | -10.978,45 | -7.221,55 | -7.159,28 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -10.539,25 | -18.200,00 | 0,00 | -10.978,45 | -7.221,55 | -7.159,28 |
| I130201048 Wegebau Forstwege | 143.484,12 | -44.400,00 | 0,00 | -948,27 | -43.451,73 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 144.731,93 | 85.000,00 | 0,00 | -948,27 | 85.948,27 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -1.247,81 | -129.400,00 | 0,00 | 0,00 | -129.400,00 | 0,00 |
| I130201049 Gatterbau | -165.054,73 | -47.000,00 | 0,00 | -33.755,55 | -13.244,45 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -165.054,73 | -47.000,00 | 0,00 | -33.755,55 | -13.244,45 | 0,00 |
| I130201050 Nutzfahrzeug Forst | 0,00 | -57.400,00 | 0,00 | -50.770,56 | -6.629,44 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -57.400,00 | 0,00 | -50.770,56 | -6.629,44 | 0,00 |
| I130201051 Dienstfahrzeug Forst | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -34.475,95 | -524,05 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -34.475,95 | -524,05 | 0,00 |
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -34.475,95 | -524,05 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -169.706,73 | -711.426,33 | -24.426,33 | -375.656,64 | -335.769,69 | -214.787,28 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

13 02 Forst

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---------------------|--|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Holzverkauf | Fm | 33.728 | 11.000 | 19.748 | 8.748 |
| 2 | Waldfläche | ha | 4.926 | 4.926 | 4.926 | 0 |
| 3 | Ökosystemleistungen | Förderprogramme sowie Ökopunkte und CO2 Zertifikate werden geprüft | | | | |
| 4 | Wirtschaftswald | ha | 4.703 | 4.703 | 4.703 | 0 |
| 5 | Nichtholzboden | ha | 155 | 155 | 155 | 0 |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|------------------------------|---------|-----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Aufwendungen Bewirtschaftung | € | 412.890 | 490.000 | 291.889 | -198.111 |
| 2 | Wiederauff. Investiv | € | 137.596 | 450.000 | 250.608 | -199.392 |
| 3 | Gatterbau investiv | € | 165.054 | 47.000 | 33.755 | -13.245 |
| 4 | Wegebau investiv | € | 1.247 | 175.000 | 0 | -175.000 |
| 5 | Erträge Holzverkauf | € | 1.928.743 | 600.000 | 809.281 | 209.281 |
| 6 | Erträge aus Verpachtung | € | 156.394 | 155.000 | 151.810 | -3.190 |
| 7 | Förderungen | € | 818.838 | 270.914 | 277.478 | 6.564 |
| 8 | Ertrag aus Wildbretverkauf | € | 10.434 | 8.000 | 9.253 | 1.253 |
| 9 | Erträge aus Brennholzverkauf | € | 216.597 | 100.000 | 151.027 | 51.027 |
| 10 | Forsteinrichtung | € | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Wiederaufforstung | ha | ca. 100 | ca. 100 | ca. 100 | - |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.882,20 | 42.561,00 | 21.882,20 | -20.678,80 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 4.657,95 | 8.500,00 | 32.053,65 | 23.553,65 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 26.540,15 | 51.061,00 | 53.935,85 | 2.874,85 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -101.018,14 | -62.290,00 | -61.800,37 | 489,63 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -33.660,80 | -165.250,00 | -103.045,11 | 62.204,89 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -48.342,95 | -69.022,00 | -48.343,00 | 20.679,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -899,64 | -910,00 | -899,64 | 10,36 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -183.921,53 | -297.472,00 | -214.088,12 | 83.383,88 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -157.381,38 | -246.411,00 | -160.152,27 | 86.258,73 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -157.381,38 | -246.411,00 | -160.152,27 | 86.258,73 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -157.381,38 | -246.411,00 | -160.152,27 | 86.258,73 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -157.381,38 | -246.411,00 | -160.152,27 | 86.258,73 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 623,40 | 623,40 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -103.592,98 | -124.441,00 | -88.303,29 | 36.137,71 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -260.974,36 | -370.852,00 | -247.832,16 | 123.019,84 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -101.018,14 | -62.290,00 | 0,00 | -61.800,37 | 489,63 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -30.096,60 | -165.250,00 | 0,00 | -106.609,31 | 58.640,69 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -899,64 | -910,00 | 0,00 | -899,64 | 10,36 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -132.014,38 | -228.450,00 | 0,00 | -169.309,32 | 59.140,68 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -132.014,38 | -228.450,00 | 0,00 | -169.309,32 | 59.140,68 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 96.466,79 | 857.611,00 | 0,00 | 0,00 | -857.611,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 96.466,79 | 857.611,00 | 0,00 | 0,00 | -857.611,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -89.354,06 | -1.345.149,00 | -176.000,00 | -517.401,37 | 827.747,63 | -161.484,74 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -89.354,06 | -1.345.149,00 | -176.000,00 | -517.401,37 | 827.747,63 | -161.484,74 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 7.112,73 | -487.538,00 | -176.000,00 | -517.401,37 | -29.863,37 | -161.484,74 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -124.901,65 | -715.988,00 | -176.000,00 | -686.710,69 | 29.277,31 | -161.484,74 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -124.901,65 | -715.988,00 | -176.000,00 | -686.710,69 | 29.277,31 | -161.484,74 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 13.03. Wasserläufe und Wasserbau



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I130301015 Umgestaltung der Wäster (Wästerboulevard) | 0,00 | -104.530,00 | 0,00 | -22.539,55 | -81.990,45 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 501.719,00 | 0,00 | 0,00 | 501.719,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -606.249,00 | 0,00 | -22.539,55 | -583.709,45 | 0,00 |
| I130301018 Sanierung Düker am Mühlengraben, Sichtigvor | 0,00 | -66.000,00 | 0,00 | -4.346,56 | -61.653,44 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -66.000,00 | 0,00 | -4.346,56 | -61.653,44 | 0,00 |
| I130301019 Renaturierung Bache u. Bermecke im Bermecketal | -4.660,17 | -186.000,00 | -176.000,00 | -218.862,80 | 32.862,80 | -7.137,20 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 57.266,79 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -61.926,96 | -226.000,00 | -176.000,00 | -218.862,80 | -7.137,20 | -7.137,20 |
| I130301020 Umgestaltung der Wäster (altes Feuerwehrgerätehaus) | -27.427,10 | -426.000,00 | 0,00 | -271.652,46 | -154.347,54 | -154.347,54 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 39.200,00 | 315.892,00 | 0,00 | 0,00 | 315.892,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -27.427,10 | -426.000,00 | 0,00 | -271.652,46 | -154.347,54 | -154.347,54 |
| Gesamtsumme | -32.087,27 | -782.530,00 | -176.000,00 | -517.401,37 | -265.128,63 | -161.484,74 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
13 03 Wasserläufe u. Wasserbau

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Erstellung von Förderanträgen | Anz. | 1 | 1 | 0 | -1 |
| 2 | Stellungnahmen im Rahmen der Wasserwirtschaft | Anz. | 8 | 35 | 18 | -17 |
| 3 | Renaturierte Wasserläufe und Gewässer | m | 255 | 250 | 477 | 227 |
| 4 | Konzepte, Maßnahmenkataloge und Umsetzungspläne zur Gewässerbewirtschaftung (WRRL, KNEF) | Anz. | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 5 | Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzes | m | 1 | 250 | 477 | 227 |
| 6 | Ingenieurverträge (Vergabe und Abrechnung) | Anz. | 2 | 3 | 1 | -2 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Renaturierte Wasserläufe und Gewässer | € | 89.354 | 551.574 | 479.000 | -72.574 |
| 2 | Konzepte Maßnahmenkatalog | € | 40.514 | 30.000 | 0 | -30.000 |
| 3 | Umsetzung des Hochwasserschutzes | € | 146.190 | 551.574 | 479.000 | -72.574 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---------------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Renaturierte Wasserläufe und Gewässer | m | 255 | 250 | 477 | 227 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 13.04. Friedhöfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.282,29 | 2.282,00 | 2.727,25 | 445,25 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 399.802,76 | 387.050,00 | 398.469,30 | 11.419,30 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.904,90 | 2.070,00 | 1.391,33 | -678,67 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 12.177,11 | 11.000,00 | 41.790,17 | 30.790,17 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -311,45 | 57,00 | 56,53 | -0,47 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 415.855,61 | 402.459,00 | 444.434,58 | 41.975,58 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -54.846,60 | -60.255,00 | -58.907,96 | 1.347,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -39.073,20 | -52.350,00 | -42.338,26 | 10.011,74 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -28.680,74 | -27.782,00 | -30.180,98 | -2.398,98 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.644,36 | -3.150,00 | -11.611,64 | -8.461,64 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -130.244,90 | -143.537,00 | -143.038,84 | 498,16 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 285.610,71 | 258.922,00 | 301.395,74 | 42.473,74 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 285.610,71 | 258.922,00 | 301.395,74 | 42.473,74 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 285.610,71 | 258.922,00 | 301.395,74 | 42.473,74 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 285.610,71 | 258.922,00 | 301.395,74 | 42.473,74 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 46.937,50 | 57.592,00 | 67.501,92 | 9.909,92 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -517.693,67 | -533.111,68 | -571.396,68 | -38.285,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -185.145,46 | -216.597,68 | -202.499,02 | 14.098,66 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 13.04. Friedhöfe



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 475.698,35 | 103.993,00 | 0,00 | 564.434,90 | 460.441,90 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.904,90 | 2.070,00 | 0,00 | 1.391,33 | -678,67 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 17.834,04 | 11.000,00 | 0,00 | 41.465,12 | 30.465,12 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | -192,50 | 0,00 | 0,00 | 10.808,76 | 10.808,76 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 495.244,79 | 117.063,00 | 0,00 | 618.100,11 | 501.037,11 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -54.846,60 | -60.255,00 | 0,00 | -58.907,96 | 1.347,04 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -42.107,13 | -52.350,00 | 0,00 | -40.227,42 | 12.122,58 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -5.202,81 | -3.150,00 | 0,00 | -14.117,84 | -10.967,84 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -102.156,54 | -115.755,00 | 0,00 | -113.253,22 | 2.501,78 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 393.088,25 | 1.308,00 | 0,00 | 504.846,89 | 503.538,89 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 565,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 565,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | -77.256,42 | -116.000,00 | 0,00 | -98.843,44 | 17.156,56 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -565,26 | 0,00 | 0,00 | -696,15 | -696,15 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -77.821,68 | -116.000,00 | 0,00 | -99.539,59 | 16.460,41 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | -77.256,43 | -116.000,00 | 0,00 | -99.539,59 | 16.460,41 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 315.831,82 | -114.692,00 | 0,00 | 405.307,30 | 519.999,30 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 315.831,82 | -114.692,00 | 0,00 | 405.307,30 | 519.999,30 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

**Investitionen
Produktgruppe 13.04. Friedhöfe**



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | | |
| I130401008 Urnenstele FH Hirschberg | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I130401014 Urnenstelen Friedhöfe | -72.256,42 | -64.000,00 | 0,00 | -47.620,68 | -16.379,32 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | -72.256,42 | -64.000,00 | 0,00 | -46.924,53 | -17.075,47 | 0,00 |
| 26 - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -696,15 | 696,15 | 0,00 |
| I130401015 Friedhofswände Erneuerung Warstein Asphaltarbeiten | 0,00 | -52.000,00 | 0,00 | -51.918,91 | -81,09 | 0,00 |
| 25 - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | -52.000,00 | 0,00 | -51.918,91 | -81,09 | 0,00 |
| Gesamtsumme | -77.256,42 | -116.000,00 | 0,00 | -99.539,59 | -16.460,41 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

13 04 Friedhöfe

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|----------------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Flächen aller Friedhöfe | m ² | 155.443 | 155.443 | 171.747 | 16.304 |
| 2 | Arbeitstunden Mitarbeiter alle Friedhöfe | P-Std | 6.990 | 6.000 | 7.896 | 1.896 |
| 3 | Grabherstellungen Gesamt Urne + Erd | Stck | 338 | 290 | 299 | 9 |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|-----------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kosten Herstellung Erdgräber | € | 16.380 | 35.000 | 19.721 | -15.279 |
| 2 | Kosten Herstellung Kindergräber | € | 157 | 400 | 0 | -400 |
| 3 | Kosten Herstellung Urnengräber | € | 23.061 | 22.000 | 17.438 | -4.562 |
| 4 | Unterhaltung FH -Allagen | € - Pers. | 25.369 | 25.000 | 24.728 | -273 |
| 5 | Unterhaltung FH-Belecke | € - Pers. | 58.173 | 45.000 | 48.656 | 3.656 |
| 6 | Unterhaltung FH - Hirschberg | € - Pers. | 18.112 | 18.000 | 18.293 | 293 |
| 7 | Unterhaltung FH - Sichtigvor | € - Pers. | 26.753 | 25.000 | 31.354 | 6.354 |
| 8 | Unterhaltung FH - Suttrop | € - Pers. | 19.429 | 17.500 | 18.855 | 1.355 |
| 9 | Unterhaltung FH - Suttrop- Wald | € - Pers. | 6.356 | 4.500 | 6.728 | 2.228 |
| 10 | Unterhaltung FH - Waldhausen | € - Pers. | 5.929 | 5.500 | 7.166 | 1.666 |
| 11 | Unterhaltung FH - Warstein-Bilsteinstr | € - Pers. | 68.625 | 55.000 | 61.819 | 6.819 |
| 12 | Unterhaltung FH - Warstein-Kahlenberg | € - Pers. | 6.435 | 0 | 5.411 | 5.411 |
| 13 | Unterhaltung - Jüd. FH | € - Pers. | 3.802 | 2.700 | 4.455 | 1.755 |
| 14 | Gräberabräumung Alle FH Pers + Masch. | € | 40.653 | 25.000 | 20.069 | -4.931 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---------------------------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Kostendeckungsgrad FH Gebühr | % | 80 | 80 | 72 | -8 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|-----|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.690,32 | 30.000,00 | 8.882,00 | -21.118,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.616,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 24.306,52 | 30.000,00 | 8.882,00 | -21.118,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -138.500,47 | -144.170,00 | -130.889,65 | 13.280,35 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.117,43 | -41.250,00 | -19.202,95 | 22.047,05 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -14.672,52 | -14.015,00 | -16.353,17 | -2.338,17 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -19.192,54 | -21.105,00 | -22.389,92 | -1.284,92 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -184.482,96 | -220.540,00 | -188.835,69 | 31.704,31 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -160.176,44 | -190.540,00 | -179.953,69 | 10.586,31 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -160.176,44 | -190.540,00 | -181.348,75 | 9.191,25 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -160.176,44 | -190.540,00 | -181.348,75 | 9.191,25 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -160.176,44 | -190.540,00 | -181.348,75 | 9.191,25 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 612,16 | 612,16 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -152.687,67 | -227.032,70 | -151.844,12 | 75.188,58 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -312.864,11 | -417.572,70 | -332.580,71 | 84.991,99 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 15.01. Stadtmarketing



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.690,32 | 30.000,00 | 0,00 | 8.881,99 | -21.118,01 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.616,20 | 1.616,20 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.690,32 | 30.000,00 | 0,00 | 10.498,19 | -19.501,81 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -138.500,47 | -144.170,00 | 0,00 | -130.889,65 | 13.280,35 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.117,43 | -41.250,00 | 0,00 | -8.910,74 | 32.339,26 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.395,06 | -1.395,06 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -14.672,52 | -14.015,00 | 0,00 | -16.353,17 | -2.338,17 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -19.194,52 | -21.105,00 | 0,00 | -22.390,33 | -1.285,33 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -184.484,94 | -220.540,00 | 0,00 | -179.938,95 | 40.601,05 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -161.794,62 | -190.540,00 | 0,00 | -169.440,76 | 21.099,24 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -161.794,62 | -190.540,00 | 0,00 | -169.440,76 | 21.099,24 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -161.794,62 | -190.540,00 | 0,00 | -169.440,76 | 21.099,24 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

15 01 Stadtmarketing

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Ankünfte | St. | 17.413 | 18.000 | 18.657 | 657 |
| 2 | Übernachtungen | St. | 83.659 | 95.000 | 84.975 | -10.025 |
| 3 | Ausländische Übernachtungen | St. | 10.942 | 13.000 | 10.522 | -2.478 |
| 4 | Betriebe geöffnet | St. | 15 | 15 | 15 | 0 |
| 5 | Betten | St. | 472 | 518 | 469 | -49 |
| 6 | Aufenthaltsdauer | Tage | 4,8 | 5,3 | 4,6 | -0,7 |
| 7 | Zahl der Mitglieder Stadtmarketing e.V. | St. | 180 | 185 | 194 | 9 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 39.427,28 | 440,00 | 0,00 | -440,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 39.427,28 | 440,00 | 0,00 | -440,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -63.780,40 | -61.036,00 | -60.744,60 | 291,40 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -412,48 | -300,00 | -197,71 | 102,29 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | -282,60 | -282,60 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -26.185,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -16.715,13 | -8.060,00 | -2.252,26 | 5.807,74 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -107.093,09 | -69.396,00 | -63.477,17 | 5.918,83 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -67.665,81 | -68.956,00 | -63.477,17 | 5.478,83 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -67.665,81 | -68.956,00 | -63.477,17 | 5.478,83 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -67.665,81 | -68.956,00 | -63.477,17 | 5.478,83 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -67.665,81 | -68.956,00 | -63.477,17 | 5.478,83 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 22,65 | 22,65 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -47.051,00 | -312.510,00 | -80.325,50 | 232.184,50 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -114.716,81 | -381.466,00 | -143.780,02 | 237.685,98 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 968,00 | 440,00 | 0,00 | 220,00 | -220,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -58,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 909,50 | 440,00 | 0,00 | 220,00 | -220,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -63.780,40 | -61.036,00 | 0,00 | -60.744,60 | 291,40 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -412,48 | -300,00 | 0,00 | -197,71 | 102,29 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -15.480,13 | -8.060,00 | 0,00 | -3.487,26 | 4.572,74 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -79.673,01 | -69.396,00 | 0,00 | -64.429,57 | 4.966,43 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -78.763,51 | -68.956,00 | 0,00 | -64.209,57 | 4.746,43 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.478,04 | -8.478,04 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -78.763,51 | -68.956,00 | 0,00 | -72.687,61 | -3.731,61 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -78.763,51 | -68.956,00 | 0,00 | -72.687,61 | -3.731,61 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 15.02. Wirtschaftsförderung



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|---|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| INV. unter der WERTGRENZE 25.000 | | | | | | |
| Summe | 0,00 | -9.000,00 | 0,00 | -8.478,04 | -521,96 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 0,00 | -9.000,00 | 0,00 | -8.478,04 | -521,96 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

15 02 Wirtschaftsförderung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anzahl veräußerter gewerblich nutzbarer Bauflächen | Anzahl | 3 | 4 | 1 | -3 |
| 2 | Beratung im Zuge der bildungsscheckverfahren NRW (berufliche Qualifizierung) | Anzahl | 31 | 20 | 0 | -20 |
| 3 | Inanspruchnahme als Behördenlotse u. a. in städt. Genehmigungsverfahren | Anzahl | 31 | 30 | 40 | 10 |
| 4 | Arbeitslosenquote | % | 4,8 | 4,4 | 5,3 | 0,9 |
| 5 | vorh. Kaufkraft für den Einzelhandel laut GfK | Mio € | 185,79 | 180,00 | 189,18 | 9,18 |
| 6 | Einzelhandelsumsatz laut GfK | Mio € | 148,10 | 140,00 | 158,48 | 18,48 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|---|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Verkaufskonditionen für städtische Gewerbeflächen | €/qm | 22 | 35 | 43 | 8 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Steigerung der Sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in der Stadt Warstein (31.12.) | Anzahl | 10.207 | 10.200 | 10.436 | 236 |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 15.03. Einrichtungen der Erholung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 15.03. Einrichtungen der Erholung



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------|-------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
15 03 Einrichtung der Erholung

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 50.137.863,72 | 54.129.332,00 | 51.704.825,54 | -2.424.506,46 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.958.174,18 | 1.027.242,00 | 800.493,74 | -226.748,26 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 3.634,21 | 3.634,21 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 983.186,87 | 994.450,00 | 1.662.062,08 | 667.612,08 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 56.079.224,77 | 56.151.024,00 | 54.171.015,57 | -1.980.008,43 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.941.710,79 | -19.024.801,00 | -19.004.212,01 | 20.588,99 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -305.711,57 | -183.000,00 | -282.338,95 | -99.338,95 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -17.252.422,36 | -19.207.801,00 | -19.286.550,96 | -78.749,96 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 38.826.802,41 | 36.943.223,00 | 34.884.464,61 | -2.058.758,39 |
| 19 | + Finanzerträge | 199.898,29 | 690.000,00 | 596.249,47 | -93.750,53 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -228.866,07 | -177.543,00 | -183.899,82 | -6.356,82 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -28.967,78 | 512.457,00 | 412.349,65 | -100.107,35 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 38.797.834,63 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 28.078,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 38.825.912,67 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 38.825.912,67 | 37.455.680,00 | 35.296.814,26 | -2.158.865,74 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.668,50 | 43.165,00 | 37.736,96 | -5.428,04 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | 38.863.581,17 | 37.498.845,00 | 35.334.551,22 | -2.164.293,78 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis 2024 € | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------------|---|--|
| | | Vorjahr 2023 € | Ansatz 2024 € | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 47.767.577,31 | 54.129.332,00 | 0,00 | 54.261.586,98 | 132.254,98 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.635.718,36 | 509.306,00 | 0,00 | 509.307,36 | 1,36 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.634,21 | 3.634,21 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.034.050,28 | 1.130.510,00 | 0,00 | 1.189.069,18 | 58.559,18 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 105.152,40 | 690.000,00 | 0,00 | 514.248,88 | -175.751,12 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 53.542.498,35 | 56.459.148,00 | 0,00 | 56.477.846,61 | 18.698,61 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -226.995,79 | -177.543,00 | 0,00 | -185.770,10 | -8.227,10 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -16.778.972,98 | -19.024.801,00 | 0,00 | -18.674.244,42 | 350.556,58 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -488.683,11 | -133.000,00 | 0,00 | -66.284,91 | 66.715,09 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.494.651,88 | -19.335.344,00 | 0,00 | -18.926.299,43 | 409.044,57 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | 36.047.846,47 | 37.123.804,00 | 0,00 | 37.551.547,18 | 427.743,18 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.405.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 3.405.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 3.400.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | -5.523,99 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 39.448.217,35 | 40.574.149,00 | 0,00 | 40.996.368,19 | 422.219,19 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000.000,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | -3.349.500,96 | -849.825,00 | 0,00 | -819.517,19 | 30.307,81 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | -178.259,00 | 0,00 | 0,00 | 178.259,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -3.349.500,96 | 1.971.916,00 | 0,00 | -819.517,19 | -2.791.433,19 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 36.098.716,39 | 42.546.065,00 | 0,00 | 40.176.851,00 | -2.369.214,00 | 0,00 |

Teilrechnung 2024

Investitionen
Produktgruppe 16.01. Allgemeine Finanzwirtschaft



| Nr. Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortgeschr. Ansatz 2024 € | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | 2024 € | |
| I160101006 Digitales Zentrum Mittelstand GmbH - Beteiligung | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I160101011 Inv.-Zuw. vom Land - Schul- und Bildungspauschale | 734.901,00 | 750.056,00 | 0,00 | 748.963,00 | 1.093,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 734.901,00 | 750.056,00 | 0,00 | 748.963,00 | 1.093,00 | 0,00 |
| I160101012 Inv.-Zuw. vom Land - Sportpauschale | 90.330,00 | 91.399,00 | 0,00 | 91.252,00 | 147,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 90.330,00 | 91.399,00 | 0,00 | 91.252,00 | 147,00 | 0,00 |
| I160101013 Inv.-Zuw. vom Land - Allg. Investitionspauschale | 2.580.139,88 | 2.608.890,00 | 0,00 | 2.604.606,01 | 4.283,99 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.580.139,88 | 2.608.890,00 | 0,00 | 2.604.606,01 | 4.283,99 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 3.400.370,88 | 3.450.345,00 | 0,00 | 3.444.821,01 | 5.523,99 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss
16 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Anzahl Vollstreckungsaufträge | Anzahl | 2.644 | 1.800 | 2.469 | 669 |
| 2 | beantragte Zwangsversteigerungen | Anzahl | 10 | 7 | 8 | 1 |
| 3 | Gewerbebetriebe | Anzahl | 1.073 | 1.100 | 1.024 | -76 |
| 4 | Vergnügungssteuer Spielgeräte in Spielhallen | Anzahl | 30 | 30 | 30 | 0 |
| 5 | Vergnügungssteuer Spielgeräte in Gaststätten | Anzahl | 10 | 8 | 10 | 2 |
| 6 | Gemeldete Hunde | Anzahl | 2.415 | 2.475 | 2.410 | -65 |
| 7 | Grundsteuerbescheide | Anzahl | 13.015 | 13.100 | 12.888 | -212 |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|-----------|------------|------------|------------|
| 1 | Jahresergebnis | € | 9.149.074 | -5.762.251 | -2.302.617 | 3.459.634 |
| 2 | Defizit bzw. Überschuss/Einwohner | € | 374 | -238 | -92 | 146 |
| 3 | Steuerkraft/Einwohner | € | 2.049 | 2.237 | 2.069 | -167 |
| 4 | Verhältnis Kreisumlage zu Erträgen aus Gewerbesteuer u. Schlüsselzuweisungen | % | 49,45 | 58,19 | 63,04 | 4,85 |
| 5 | Anteil Top 10 Gewerbesteuerzahler am Gesamtaufkommen | % | 64,53 | 80,00 | 59,76 | -20,24 |
| 6 | Zinslastquote (Anteil Zinsaufwand an den ord. Aufwendungen) | % | 0,30 | 0,20 | 0,22 | 0,01 |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--|---------|------------|------------|------------|------------|
| 1 | Bestand Ausgleichsrücklage > 0 € | € | 14.880.111 | 13.880.111 | 24.029.185 | 10.149.074 |
| 2 | Inanspruchnahme Allg. Rücklage < 5% | % | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Abbau, mindestens Stagnation Investitionskredite | € | 5.054.946 | 12.698.067 | 4.174.518 | -8.523.549 |
| 4 | Abbau, mindestens Stagnation Liquiditätskredite | € | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 4.000.000 |
| 5 | Gewinnausschüttung Stadtwerke 500T€ | € | 0 | 650.000 | 0 | -650.000 |
| 6 | | | | | | |

Teilrechnung 2024

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 € | Fortg. Ansatz (ohne ÜPL/APL) 2024 € | Ist-Ergebnis 2024 € | Vergleich Ansatz/Ist 2024 € |
|------------|--|-----------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -29.351,01 | -26.742,00 | -27.048,07 | -306,07 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2,35 | -50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | -29.353,36 | -26.792,00 | -27.048,07 | -256,07 |
| 28A | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28T | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -33.159,53 | 0,00 | -36.656,43 | -36.656,43 |
| 29T | = Teilergebnis (= Zeilen 28, 28A u. 28T) | -62.512,89 | -26.792,00 | -63.704,50 | -36.912,50 |

Teilrechnung 2024

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 17.01. Gebäudemanagement für Dritte



| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fortgeschr. | davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2023 € | Ist- Ergebnis | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2024 € | Ermächtigungs- übertragungen nach 2025 € |
|-----------|---|-------------------|-------------------|--|-------------------|---|--|
| | | Vorjahr | Ansatz | | | | |
| | | 2023 € | 2024 € | 2023 € | 2024 € | 2024 € | 2025 € |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -29.351,01 | -26.742,00 | 0,00 | -27.048,07 | -306,07 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2,35 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahl. aus laufender Verwaltungstätigkeit | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (09 u. 16) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahl. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahl. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahl. für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 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 | = Auszahl. aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |
| 33 | + Einz.a.d.Aufnahme u.d.Rückfl. v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. a.d.Aufn. u.d.Rückfl. v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Inv.-Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz.f.d.Tilgung u.Gewährung v. Krediten z. LiqS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -29.353,36 | -26.792,00 | 0,00 | -27.048,07 | -256,07 | 0,00 |

Kennzahlen - Jahresabschluss

17 01 Stiftungen

Hj. 2024

| Nr. | Leistungsmengen | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|-----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | Gebäude | Anzahl | 4 | 4 | 4 | 0 |
| 2 | Mietwohnungen | Anzahl | 16 | 16 | 16 | 0 |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |

| Nr. | Kostenkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

| Nr. | Zielkennzahl | Einheit | Ist 2023 | Plan 2024 | Ist 2024 | Abweichung |
|-----|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|
| 1 | keine | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |

